

Титульний аркуш

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

Директор		Мольчиц Микола Васильович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	14.04.2016
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2015 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	Приватне акціонерне товариство "Лугинський хлібозавод"
2. Організаційно-правова форма емітента	Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	00378796
4. Місцезнаходження емітента	11301 Житомирська область Лугинський р-н Смт. Лугини вул. Донского буд.56
5. Міжміський код, телефон та факс емітента	(04161) 9-11-01 (04161) 9-11-01
6. Електронна поштова адреса емітента	luginihlib@ukrpost.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		12.04.2016
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	№68 Бюлетень. Цінні папери України	14.04.2016
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на сторінці	www.luginhlibz.ho.ua	в мережі Інтернет 14.04.2016
	(адреса сторінки)	(дата)

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

включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

X

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

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

33. Примітки Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб- відсутні , так як емітент не брав участі в створенні юридичних осіб

Інформація про одержані ліцензії(дозволи) на окремі види діяльності - відсутня, так як емітент не одержував ні які ліцензії та дозволи.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря відсутня, так як така посада на товариств іне передбачена.

інформація про рейтингове агенство- відсутня, так як рейтингування не проводилось і товариство не уклало договори з рейтинговими агенствами.

інформація про дивіденди- відсутня, так як товариство протягом звітного періоду дивіденди не виплачувало.

інформація про облігації- відсутня, так як товариство облігації не випускало.

інформація про інші цінні папери, випущені емітентом - відсутня , так як товариство інші цінні папери не випускало.

інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду-відсутня, так як товариство власні акції не викупало протягом звітного періоду

інформація про похідні цінні папери -відсутня, так як товариство похідні цінні папери не випускало.

інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції - відсутня, так як товариство не займається видами д-ті , які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності та дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн.грн.

інформація про собівартість реалізованої продукції-відсутня, так як товариство не займається видами д-ті , які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності та дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн.грн.

відомості про особливу інформацію емітента та інформація про іпотечні цінні папери відсутня , так як протягом звітного періоду такої інформації не виникало.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів відсутня, так як товариство не випускало боргові цінні папери.

Інформація про випуски іпотечних облігацій відсутня ,так як товариство іпотечні облігації не випускало.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття, а саме: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 -відсутня так як товариство іпотечні облігації не випускало.

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 відсутня, так як товариства такі платежі відсутні.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів відсутня, так як товариство іпотечні сертифікати не випускало.

Інформація щодо реєстру іпотечних активів, відсутня, так як іпотечні активи відсутні на підприємстві.

Основні відомості про ФОН, Інформація про випуски сертифікатів ФОН, Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, Розрахунок вартості чистих активів ФОН ,. Правила ФОН відсутні, так як товариство ФОН не випускало.

звіт про стан об'єкта нерухомості-відсутній, так як такий звіт не проводився

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності відсутня, так як товариство складає фінансову звітність відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку України

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Лугинський хлібозавод"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	ААБ № 710769
3. Дата проведення державної реєстрації	09.02.1998
4. Територія (область)	Житомирська область
5. Статутний капітал (грн.)	384241.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	2
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
10.71	ВИРОБНИЦТВО ХЛІБА ТА ХЛІБОБУЛОЧНИХ ВИРОБІВ; ВИРОБНИЦТВО БОРОШНЯНИХ КОНДИТЕРСЬКИХ ВИРОБІВ, ТОРТІВ І ТІСТЕЧОК НЕТРИВАЛОГО ЗБЕРІГАННЯ
47.11	РОЗДРІБНА ТОРГІВЛЯ В НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНИХ МАГАЗИНАХ ПЕРЕВАЖНО ПРОДУКТАМИ ХАРЧУВАННЯ, НАПОЯМИ ТА ТЮТЮНОВИМИ ВИРОБАМИ
47.81	РОЗДРІБНА ТОРГІВЛЯ З ЛОТКІВ І НА РИНКАХ ХАРЧОВИМИ ПРОДУКТАМИ, НАПОЯМИ ТА ТЮТЮНОВИМИ ВИРОБАМИ
10. Органи управління підприємства	Інформацію про органи управління емітента не заповнюють емітенти - акціонерні товариства.
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ КБ "Приватбанк" м. Житомир
2) МФО банку	311744
3) Поточний рахунок	26001055907898
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
5) МФО банку	д/н
6) Поточний рахунок	д/н

IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТОВ "Волинська фінансова компанія"	22044593	10014 Житомирська область Житомирський р-н м.Житомир вул. Гоголівська, 4	0.003800000000
ЗАТ "Компанія "Асоціація Україна"	24085320	04053 Київська область Печерський р-н м.Київ Кудрявська, 19а	2.865800000000
ЗАТ "Голден Гейт Бізнес"	21568727	04053 Київська область Печерський р-н м.Київ Кудрявська, 19а	0.185900000000
СП ТОВ "Нові технології"	25270723	04119 Київська область д/в м.Київ Кропивницького, б.6, кв2	0.111500000000
АТ ІК "Слобідська"	23754664	61157 Харківська область Харківський р-н м.Харків вул. О. Яроша, буд 18а	0.007000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Загальна кількість фізичних осіб засновників та/або учасників-86 осіб	д/н д/н д/н		96.826000000000
Усього			100.000000000000

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	Мольчиц Микола Васильович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 221001 10.10.1996 Лугинським РВ УМВС України в Житомирській області
4) рік народження**	1968
5) освіта**	Інформацію про освіту та стаж роботи не надав.
6) стаж роботи (років)**	0
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПрАТ"Лугинський хлібозавод", заступник директора
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	30.05.2014 на 3 роки
9) опис	Директор Товариства вправі без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства, відкривати рахунки в установах банків та проводити операції по них (в межах, встановлених законодавством, Статутом Товариства та рішеннями органів управління Товариства), підписувати всі необхідні для цього документи видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства. Основні обов'язки директора - Директор вирішує всі питання діяльності Товариства, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-відповідно до штатного розпису. посадова особа емітента на інших підприємствах посад не займає. Посадові особи непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не мають. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбулись. Загальний стаж роботи-інформації не надав. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років-заступник директора, в.о. директора
1) посада	Ревізор
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Нечипорук Олег Михайлович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 282042 10.12.1996 Олевським РВ УМВС України в Житомирській обл
4) рік народження**	1964
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	28
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	голова правління ПАТ "Олевський хлібозавод"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	30.05.2014 на 3 роки
9) опис	Ревізор є одноособовим органом Товариства, який здійснює контроль та перевірку фінансово-господарської діяльністю Товариства. Ревізор здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених ним перевірок Загальним зборам, а в період між Загальними зборами - Наглядовій раді Товариства. Наглядова рада Товариства не є по відношенню до ревізора керівним органом. посадова особа емітента працює головою правління ПАТ "Олевський хлібозавод" за адресою: Житомирська обл., смт. Олевськ, вул.Кооперативна. буд.13 розмір виплаченої винагороди- винагорода не передбачена. Посадові особи непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не мають. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбулись. Загальний стаж роботи-28 р. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років-голова правління, головний інженер, технічний керівник
1) посада	Голова наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Москалик Юрій Юхимович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СО 983426 07.03.2010 Дніпровським РУ ГУ МВС України в м.Київ

4) рік народження**	1965
5) освіта**	Вища, Київський державний університет
6) стаж роботи (років)**	29
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	приватний підприємець
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	30.05.2014 на 3 роки

9) опис Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Обов'язками наглядової ради є представництво інтересів та захист прав акціонерів, забезпечення ефективності їхніх інвестицій, сприяння реалізації статутних завдань Товариства, розробка стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснення контролю за діяльністю виконавчого органу Товариства. Голова наглядової ради організовує роботу наглядової ради. посадова особа емітента є приватним підприємцем і дані про підприємство та місцезнаходження не надавав. розмір виплаченої винагороди- 0 грн так як винагорода не передбачена. Посадові особи непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не мають. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбулись.

Загальний стаж роботи-29 р.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років-приватний підприємець

1) посада	член наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Миколайчук Василь Іванович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СН 340130 03.12.1998 Дарницьким РУГУ МВС України в м.Київ.

4) рік народження**	1962
5) освіта**	Вища, НАДУ при Президенті України
6) стаж роботи (років)**	28
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ Олевський хлібозавод, фахівець
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	30.05.2014 на 3 роки

9) опис Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розробляють стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства. посадова особа емітента не надавала інформації про посади, які вона займає на будь-яких інших підприємствах. розмір виплаченої винагороди- 0 грн так як винагорода не передбачена. Посадові особи непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не мають. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбулись.

Загальний стаж роботи-28 р.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років- фахівець.

1) посада	член наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Горховський Василь Васильович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ЄС 721371 15.09.1998 Ялтинським МУ МВС України

4) рік народження**	1963
5) освіта**	Вища, Київський державний університет
6) стаж роботи (років)**	24
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "Астрал" директор м. Коростень
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	30.05.2014 на 3 роки

9) опис Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розробляють стратегії, спрямованої на

підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.

посадова особа емітента займає посаду директора ТОВ "Астрал" Житомирська обл., м. Коростень, вулицю не надав.

розмір виплаченої винагороди- 0 грн так як винагорода не передбачена.

Посадові особи непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не мають. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбулись.

Загальний стаж роботи-24 р.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років- директор.

Посада головного бухгалтера -вакантна.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Директор	Мольчиц Микола Васильович	ВМ 221001 10.10.1996 Лугинським РВ УМВС України в Житомирській області	0	0	0	0	0	0
Ревізор	Нечипорук Олег Михайлович	ВМ 282042 10.12.1996 Олевським РВ УМВС України в Житомирській обл	0	0	0	0	0	0
Голова наглядової ради	Москалик Юрій Юхимович	СО 983426 07.03.2010 Дніпровським РУ ГУ МВС України в м.Київ	467499	30.41704294961	467499	0	0	0
член наглядової ради	Миколайчук Василь Іванович	СН 340130 03.12.1998 Дарницьким РУГУ МВС України в м.Київ.	476684	31.01464965998	476684	0	0	0
член наглядової ради	Горховський Василь Васильович	ЄС 721371 15.09.1998 Ялтинським МУ МВС України	0	0	0	0	0	0
Усього			944183	61.43169260959	944183	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*		Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Миколайчук Василь Іванович		СН 340130 12.04.1998 Дарницьким РУ ГУ МВС України в м. Київ	476684	31.01464965998	476684	0	0	0
Москалик Юрій Юхимович		СО 983426 07.03.2002 Дніпровським РУ ГУ МВС України в м. Київ	467499	30.41704294961	467499	0	0	0
Дворецький Віктор Миколайович		КЕ 092247 05.03.1996 Болградським РВ МВС України в Одеській області	457749	29.78267545629	457749	0	0	0
Усього			1401932	91.214368065875	1401932	0	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	25.05.2015	
Кворум зборів	100	
Опис	Пропозиції до переліку питань порядку денного були надані наглядовою радою товариства на вимогу закону України " Про Акціонерні товариства" при скликані чергових загальних зборів акціонерів, а саме головою наглядової ради- Москаликот Ю.Ю. та членами наглядової ради Гороховським В.В. та Миколайчуком В.І. Результати розгляду питань порядку денного - всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені одногосно.Протягом звітного періоду позачергові збори не скликались та не проводились. ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ): 1. Обрання членів лічильної комісії. 2. Обрання робочих органів загальних зборів. Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів. 3. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради за 2014 рік, звіту виконавчого органу за 2014 рік, звіту Ревізора товариства за 2014 рік. Затвердження висновків ревізора за 2014 рік. 4. Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2014 рік. 5. Розподіл прибутку (збитку) за підсумками діяльності Товариства у 2014 році. 6. Про прийняття рішення про укладання значних правочинів	

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Наталія"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	33253896
Місцезнаходження	10024 Житомирська область Житомирський р-н м.Житомир вул. Б.Тена 90/1 кв.86
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3499
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.11.2004
Міжміський код та телефон	(0412) 33-87-80
Факс	(0412) 33-87-80
Вид діяльності	надання аудиторських послуг
Опис	протягом звітного періоду товариство не змінило ТОВ "Аудиторську фірму" Наталія".

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Зберігач-Капітал"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	36859362
Місцезнаходження	10008 Житомирська область Житомирський р-н м.Житомир вул.Новий Бульвар, 9 оф. 1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286663
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.10.2013
Міжміський код та телефон	(0412) 42-14-96
Факс	(0412) 42-14-97
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку-депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Протягом звітного періоду товариство депозитарну установу не змінювало.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 Київська область д/в м.Київ вул. Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	депозитарна діяльність Центрального депозитарію. Діяльність не ліцензується
Опис	ПАТ "НДУ" отримав статус Центрального депозитарію. Центральний депозитарій забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Протягом звітного періоду товариство депозитарія не змінювало. Послугами інших юридичних осіб товариство не користувалось протягом звітного періоду, юридичні особи ,

	що надавали правову допомогу відсутні.
--	--

X. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

[illegible]

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

ПрАТ "Лугинський хлібозавод"(І/к - 00378796) засновано відповідно до рішення РВ ФДМУ в Житомирській області від 28.10.1996 р. на базі орендного підприємства "Лугинський хлібозавод" і є його правонаступником. Має наступні структурні підрозділи: 6 фірмових магазинів "Хліб" на території хлібозаводу, на ринку смт. Лугин, м-н "Хліб" с. Станційне, м-н "Хліб" с. Бовсуни, м-н "Хліб" с. Липники, м-н "Веснянка" с. Н. Білокоровичі та 11 об'єктів виїздної торгівлі. Загальними зборами акціонерів 23.09.2011 року (протокол №15) було прийняте рішення про зміну назви з ВАТ "Лугинський хлібозавод" на ПрАТ "Лугинський хлібозавод" і 05.10.2011 року було зареєстровано статут в новій редакції ПрАТ "Лугинський хлібозавод" Протягом звітного періоду злиття, поділу, приєднання, перетворення виділу не було.

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

ПрАТ "Лугинський хлібозавод" у своїй структурі має наступні цехи - хлібопекарський, кондитерський, цех по виробництву безалкогольних напоїв. Дочірніх підприємств, філій та інших відокремлених підрозділів нема

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

середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу(осіб)-2 особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом(осіб)-0 осіб, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу(дня, тижня,) (осіб)- 0 осіб. Фонд оплати праці- 64,7 тис.грн. Фонд оплати праці відносно попереднього року зменшився на 7,6 тис. грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента полягає в матеріальному заохоченні працівників, тобто своєчасній виплаті заробітної плати, соціальних виплат та компенсацій працівникам, покращенні умов та ефективності праці.

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

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств

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

Протягом звітного періоду емітент не проводив спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами

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

пропозицій щодо реорганізації товариства протягом звітного періоду не надходило.

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

Прийнятою обліковою політикою встановлені такі методи обліку та принципи оцінки активів та зобов'язань:

- обліковувати необоротні активи тільки за первісною вартістю без урахування зменшення корисності та переоцінки до справедливої вартості;
 - амортизацію об'єктів основних засобів нараховувати прямолінійним методом.
- Термін корисного використання об'єктів ОЗ встановлюється комісією, затвердженою наказом по підприємству;
- амортизацію малоцінних необоротних матеріальних активів нараховувати у першому місяці їх використання в розмірі 100% їх вартості;
 - амортизацію нематеріальних активів нараховувати прямолінійним способом;
 - методом оцінки руху запасів є метод фактичної собівартості;
 - при відпуску малоцінних та швидкозношуваних предметів в експлуатацію, їх вартість списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації та відповідними особами протягом строку їх фактичного використання;
 - не створювати забезпечення наступних витрат і платежів;
 - резерв сумнівних боргів не визначати;
 - доходи та витрати відображати у звітному періоді на основі принципу нарахування.
- Фінансових інвестицій не було.

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

Основними видами готової продукції Товариства у звітному році були: -хлібобулочні вироби, кондитерські вироби. Розпочато випуск 3 нових видів хлібобулочних виробів. Хлібобулочні вироби нараховують понад 26 видів. За рахунок цих послуг емітент отримав більше 10 % доходу за звітний рік .Протягом звітного періоду товариство отримало 937,3 тис. грн. доходу(виручки) від реалізації послуг .

Середньореалізаційні ціни формувались відповідно до ринкових цін на данні послуги. Протягом звітного періоду товариство експорту не здійснювало. Продукція Товариства реалізовується за межами Луганського району і користується попитом у споживачів. Частково готова продукція реалізовується в навколишніх селах сусідніх районів. Основним ризиком в діяльності підприємства є ризик не отримання коштів за виготовлену продукцію, зміна цін на сировину, енергоносії. Основним заходом емітента , щодо зменшення не отримання коштів за виготовлену продукцію є - робота товариства з платоспроможними клієнтами та отримання предоплати за виготовлену продукцію. Основними заходом по захисту своєї діяльності є -своєчасне надання якісної продукції клієнтам, по розширенню виробництва- є освоєння виробництва нової продукції розширення виробничого процесу, залучення новітніх технологій, по розширенню ринків збуту-рекламування та презентація продукції, яку виробляє товариство.

Методами продажу товариства є заключення договорів на поставку продукції, Товариство з підприємствами працює по безготівковому розрахунку, з населенням за готівку.Каналами збуту є підприємства та населення Луганському , Овруцькому, Володар-Волинському районах.

Джерела сировини є доступними та виключно українські , динаміка цін на сировину- ціни на сировину зростають

Хлібопекарська галузь виробництва знаходиться на низькому рівні розвитку, амортизації і механізації основних технологічних процесів на малих підприємствах, доля ручної праці на малих підприємствах, до яких відноситься наш завод, складає більше 50 %, зношення основного виробничого обладнання складає більше 70 %. Основними конкурентами Товариства є ПАТ "Олевський хлібозавод" і ПАТ "Нов.-Волинський хлібозавод" де ринки збуту яких перетинаються з ринками збуту продукції емітента.

Особливостями хлібобулочних виробів є їхня якість і низька ціна.

Перспективними планами розвитку емітента є збереження та збільшення обсягів виробництва, покращення якості продукції, розширення ринків збуту.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають 10% загальному об'ємі постачання - 3

На жаль, нестабільність і непрогнозованість цін на сировину, матеріали і, особливо, енергетичні ресурси не дають можливості проводити емітенту цінову політику щодо забезпечення рентабельності виробленої продукції широкого вжитку, соціальні обмеження через низьку платоспроможність населення - основного споживача продукції хлібозаводу.

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

Протягом останніх п'яти років проведено незначене оновлення основних виробничих фондів. Із-за відсутності джерел фінансування товариство не здійснювало протягом останніх 5 років основних придбань активів. Основних відчужень активів за останні 5 років також не було.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правовчини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правовчинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація

протягом звітного року Товариство не уклало жодного значного правочину з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами та на кінець звітного періоду товариство не має невиконаних значних правочинів.

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

Вартість основних засобів на дату балансу (31.12.2015 р.) складає:

- первісна вартість - 2960,8 тис.грн.;
- нарахований знос - (2214,6) тис.грн.;
- залишкова (балансова) вартість - 746,2 тис.грн.

будь-яких значних правочинів емітента щодо основних засобів, як власних так і орендованих не планується. Виробничі потужності і обладнання використовуються на 29 %. Утримання активів здійснюється господарським способом, місцезнаходження основних засобів за адресою смт. Лугини, Лугинського р-ну, Житомирської обл., за вул.Донського буд.56.Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається. Інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення - відсутні.

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

Проблеми, які впливають на діяльність підприємства, виходять із важкого фінансового стану галузі, а також через нестабільність якісного та своєчасного постачання основних видів сировини, нестабільності цінової політики на сировину і енергоносії, нестабільність ринку збуту, складність економічних процесів. Товариство є залежним від законодавчих або економічних обмежень.

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

Протягом звітного періоду штрафні санкції на підприємство не накладались і товариством не сплачувались.

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

Товариство фінансується на основі госпрозрахунку і самоокупності. в Звітному році кредити банківських установ відсутні. На 31.12.2015 року поточні зобов'язання складають 721,7 тис. грн., з них найбільша частка припадає на поточну заборгованість постачальникам 390,7 тис. грн, інші види заборгованості обумовлені грудневими нарахуваннями податків, обов'язкових платежів і зарплати. Робочий капітал достатній і відповідає поточним потребам підприємства, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

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

Підприємство не має укладених, але не виконаних договорів та угод.

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)

У прогнозуванні розширення виробництва, реконструкції, поліпшенні фінансового стану на наступні роки є впровадження високої технології, модернізування основних виробничих фондів та вирішення соціальних завдань. Оновлення виробничого комплексу вимагає великих інвестицій. істотні фактори, що можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому не можливо передбачити.

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

Товариство протягом звітного періоду досліджень та розробок не проводило із-за браку коштів.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Судових справ, стороною в яких виступає емітент, його посадові особи протягом звітного періоду не було.

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

Інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня.

ХІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	828.000	726.200	0.000	0.000	828.000	726.200
- будівлі та споруди	548.000	336.200	0.000	0.000	548.000	336.200
- машини та обладнання	96.000	198.000	0.000	0.000	96.000	198.000
- транспортні засоби	184.000	187.000	0.000	0.000	184.000	187.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	5.000	0.000	0.000	0.000	5.000
2. Невиробничого призначення	30.000	20.000	0.000	0.000	30.000	20.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	30.000	20.000	0.000	0.000	30.000	20.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	858.000	746.200	0.000	0.000	858.000	746.200

Пояснення : Обмежень на використання майна немає.
первісна вартість основних засобів-**2960,8** тис грн
ступінь їх зносу-**74,8** %
ступінь їх використання - **25,2** %
сума нарахованого зносу-**2214,6** тис.грн
зменшення у вартості основних засобів зумовлені їх зносом та вибуттям.
Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами),
будівлі та споруди -від **20** років і більше
машини і обладнання- від **1** року до **30** років
транспортні засоби- від **1** року до **20** років
інши- від **1** року до **5** років
Всі основні засоби використовуються належним чином, згідно інструкції по використанню та умовами технологічного процесу.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		573.5	1164
Статутний капітал (тис.грн.)		384.2	384
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		384.2	384
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 39 від 25.02.2000 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів		
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(573.500 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(384.200 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.		

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
Податкові зобов'язання	X	0.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	724.60	X	X
Усього зобов'язань	X	724.60	X	X
Опис	інші зобов'язання відсутні			

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	1	0
2	2014	1	0
3	2015	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше	д/в	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук	X	
Інше	д/в	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

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

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

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	2
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 9

Чи проводила наглядова рада самооцінку ?

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

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань :

оцінку не проводили

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	д/в комітети не створені	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :
оцінка не проводилась, так як комітети не створювались

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря ? (так/ні) Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше	д/в	

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

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

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

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 1 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 3

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	

Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	д/в	

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

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

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

	Так	Ні
--	-----	----

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

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

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

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)	товариство не планує залучати інвестиції	

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

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

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Ні

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України, протягом останніх трьох років? (так/ні) Ні

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні)
Так

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 23.09.2011;
яким органом управління прийнятий: загальними зборами акціонерів

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні;
укажіть, яким чином її оприлюднено: не оприлюднено

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року.

Всі принципи та правила кодексу корпоративного управління дотримуються товариством в повній мірі. Відхилень протягом звітного періоду від Кодексу корпоративного управління не було.

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Лугинський хлібозавод"
 Територія Житомирська область
 Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство
 Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ХЛІБА ТА
ХЛІБОБУЛОЧНИХ ВИРОБІВ; ВИРОБНИЦТВО БОРОШНЯНИХ
КОНДИТЕРСЬКИХ ВИРОБІВ, ТОРТІВ І ТІСТЕЧОК НЕТРИВАЛОГО
ЗБЕРІГАННЯ
 Середня кількість працівників 2
 Одиниця виміру : тис. грн. з одним десятковим знаком
 Адреса 11301 Житомирська область Лугинський р-н Снт. Лугини вул.
Донського буд.56 (04161) 9-11-01

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

Коди		
2016	01	01
00378796		
1822855100		
230		
10.71		

1. Баланс на "31" грудня 2015 р. Форма № 1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	65.0	65.4
Основні засоби:	1010	858.0	746.2
первісна вартість	1011	2961.0	2960.8
знос	1012	(2103.0)	(2214.6)
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	923.0	811.6
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	253.0	298.3
у тому числі готова продукція	1103	21.0	20.6
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	72.0	118.8
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	74.0	48.8
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	13.0	--
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	18.0	20.6
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	--	--
Усього за розділом II	1195	430.0	486.5
III. Необоротні активи, утримані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	1353.0	1298.1

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	384.0	384.2
Додатковий капітал	1410	807.0	807.2
Резервний капітал	1415	3.0	3.0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(30.0)	(620.9)
Неоплачений капітал	1425	(--)	(--)
Усього за розділом I	1495	1164.0	573.5
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	--	2.9
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за : довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
за товари, роботи, послуги	1615	139.0	390.7
розрахунками з бюджетом	1620	40.0	--
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	2.0	--
розрахунками з оплати праці	1630	8.0	5.0
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	--	326.0
Усього за розділом III	1695	189.0	721.7
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	1353.0	1298.1

д/в

2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
за рік 2015 рік
Форма N 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	937.3	614.0
Інші операційні доходи	2120	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	937.3	614.0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(95.6)	(94.0)
Інші операційні витрати	2180	(1394.2)	(525.0)
Інші витрати	2270	(38.4)	(--)
Разом витрати (2050 + 2180+ 2270)	2285	(1528.2)	(619.0)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	-590.9	-5.0
Податок на прибуток	2300	(--)	(--)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	-590.9	-5.0

д/в

Директор

(підпис)

Мольчиц Микола Васильович

Головний бухгалтер

(підпис)

відсутній

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Наталія"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	33253896
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	10024, Україна, м. Житомир, вул. Бориса Тена, 90/1, к.86
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	3499 25.11.2004
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н д/н д/н д/н д/н

Текст аудиторського висновку (звіту) :

№ 14а

22 березня 2016р.

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо фінансової звітності
Приватного акціонерного товариства
"Лугинський хлібозавод"
станом на 31 грудня 2015 року

Адресат

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо річної фінансової звітності призначається для власників цінних паперів та керівництва Приватного акціонерного товариства "Лугинський хлібозавод" і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

1. Вступний параграф.

Ми провели аудит річної фінансової звітності "Фінансового звіту суб'єкта малого підприємництва" ПрАТ "Лугинський хлібозавод" станом на 31.12.2015р. за 2015 рік, що додається, яка включає: Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва форма № 1-м, Звіт про фінансові результати форма № 2-м. Метою аудиту є підвищення ступеня довіри визначених користувачів до фінансової звітності. Її досягають через висловлення аудитором думки про те, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності.

Аудиторська перевірка проведена у відповідності до вимог:

- Закону України "Про аудиторську діяльність" № 3125-XII від 22.04.1993р. зі змінами;
- Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі МСА) видання 2014р., зокрема МСА № 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора";
- Положення з національної практики аудиту 1(ПНПА 1) "Особливості узгодження умов завдання з обов'язкового аудиту та укладання договору про проведення обов'язкового аудиту з врахуванням вимог національного законодавства" згідно рішення АПУ № 286/12 від 20.12.2013р. зі змінами;
- Закону України "Про акціонерні товариства" № 514 - VI від 17.09.2008р. зі змінами;
- Вимог "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2014року № 2826;
- Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996- XIV від 16.07.1999р.;
- (НПСБО 1) Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" N 73, із змінами і доповненнями, від 27 червня 2013 року N 627;
- Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва".

2. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність.

Управлінський персонал ПрАТ "Лугинський хлібозавод" несе відповідальність за складання й достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал вважає потрібним для складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Після підписання і до офіційного оприлюднення фінансової звітності підприємства, відповідальність за інформування про подальші події, які впливають на достовірність звітності, несе керівництво акціонерного товариства.

3. Відповідальність аудитора.

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо фінансової звітності на основі результатів проведеного аудиту, стосовно того, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень та складена відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Міжнародні стандарти аудиту вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, таких як: чесність, об'єктивність, професійна компетентність і належна ретельність, конфіденційність, професійна поведінка та незалежність думки і поведінки від суб'єкта господарювання. Через властиві обмеження аудиту разом із властивими обмеженнями внутрішнього контролю існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення можна не виявити, навіть якщо аудит належно спланований і виконується відповідно до МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту". Аудитор не несе відповідальності за достовірність фінансової звітності після дати підписання аудиторського висновку.

4. Опис аудиту.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для одержання достатніх і прийнятних аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Суттєвість помилки визначена в розмірі 5% до валюти балансу. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю ПрАТ "Лугинський хлібозавод". Нами здійснено оцінку відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинних на дату перевірки відповідно до вимог МСА 250 "Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності". Аудит включав також оцінку відповідності облікових політик, прийнятності облікових оцінок, застосованих управлінським персоналом при складанні фінансової звітності відповідно до вимог МСА 540 "Аудит облікових оцінок, у тому числі облікових оцінок за справедливою вартістю, та пов'язані з ними розкриття інформації". Для складання фінансової звітності товариство визнає доходи і витрати за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку. Дохід відображено в бухгалтерському обліку в сумі справедливої вартості активів, що отримані чи підлягають отриманню. Дані форм фінансової звітності ПрАТ "Лугинський хлібозавод" узгоджені. Фінансова звітність сформована з дотриманням таких принципів: автономності, безперервності діяльності, періодичності, історичної (фактичної) собівартості, нарахування та відповідності доходів і витрат, повного висвітлення, послідовності, обачності, превалювання сутності над формою, єдиного грошового вимірника. Фінансова звітність не містить суттєвих викривлень та надає достовірну та справедливу інформацію про фінансовий стан ПрАТ "Лугинський хлібозавод" станом на 31.12.2015 року відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності дотримання вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" (НПСБО 1) та П(С)БО 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва". Аудиторські докази, отримані аудиторами, є достатніми для висловлення аудиторської думки.

5. Аудиторська думка.

5.1. Підстава для висловлення умовно - позитивної думки.

У зв'язку з наявністю підстав для висловлення модифікованої думки щодо фінансової звітності ПрАТ "Лугинський хлібозавод" даний аудиторський висновок складено відповідно до МСА № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора".

1. Ми не були присутніми під час проведення річної інвентаризації і не мали змоги спостерігати за інвентаризацією активів та зобов'язань станом на 31.12.2015 року, тому що умовами договору на проведення аудиту не було передбачено спостереження аудиторами за проведенням інвентаризації. Через обмеження в часі на проведення аудиту, ми не мали змоги отримати достатні й прийнятні аудиторські докази щодо наявності запасів на суму 298,3 тис. грн., тому аудитор не має підстав для висловлення впевненості і припускає, що невиявлені викривлення можуть бути суттєвими, проте не всеохоплюючими.

2. Для визнання і оцінки реальності дебіторської та кредиторської заборгованості, аудитор вважає необхідним мати зовнішні підтвердження

заборгованості. Ми не отримали від окремих контрагентів підтвердження сум станом на 31.12.2015р., що відображені в статті "Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги" в сумі 118,8 тис.грн.(ф.1р.1125), в статті "Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги" в сумі 390,7 тис. грн. (ф.1.р.1615), в статті "Інші поточні зобов'язання" в сумі 326,0тис.грн.ф.1.р.1690), що не дає нам підстав для висловлення впевненості щодо залишків на вказаних рахунках. Через обмеження в часі на проведення аудиту, ми не мали змоги отримати достатні й прийнятні аудиторські докази щодо підтвердження вказаних сум, тому аудитор не має підстав для висловлення впевненості і припускає, що невиявлені викривлення можуть бути суттєвими, проте не всеохоплюючими.

5.2 Умовно - позитивна думка.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, про які зазначено у пункті "Підстава для висловлення умовно - позитивної думки", фінансова звітність ПрАТ "Лугинський хлібозавод" станом на 31.12.2015 року складена достовірно в усіх суттєвих аспектах дотримання вимог застосовної концептуальної основи фінансової звітності П(С)БО 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва".

Аудитор висловлює умовно - позитивну думку стосовно фінансової звітності ПрАТ "Лугинський хлібозавод" за 2015 рік відповідно до вимог МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора".

6. Пояснювальний параграф.

Відповідно до МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора" аудитор розглядає включення до аудиторського звіту додаткової інформації, щоб привернути увагу користувачів до питання, яке за судженням аудитора є фундаментальним для розуміння фінансової звітності. Аудитор зазначає, що аудиторська думка не модифікується у зв'язку з висвітленими питаннями у "Пояснювальному параграфі".

1. Розкриття інформації за видами активів.

Необоротні активи.

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.15 р. складають 65,4 тис. грн.(ряд.1005 Балансу). Вкладень в капітальні інвестиції в 2015 році не проводили. Облік основних засобів, інших необоротних активів ведеться на ПрАТ "Лугинський хлібозавод" у відповідності до П(С)БО 7 "Основні засоби".

Вартість основних засобів на дату балансу (31.12.2015р.) складає:

- первісна вартість - 2960,8 тис. грн.(р.1011 балансу);
- нарахований знос - 2214,6 тис. грн. (р.1012 балансу);
- залишкова вартість - 746,2 тис. грн. (р.1010 балансу);

Коефіцієнт зносу основних засобів складає 0,75. Придбання та списання основних засобів в 2015році не відбувалося.

Довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2015 р. відсутні.

Разом необоротні активи станом на 31.12.2015р. складають 811,6 тис. грн. (р.1095 балансу).

Оборотні активи. Запаси. . На дату балансу запаси складають 298,3 тис. грн. (р.1100 балансу).

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2015р. складає 118,8 тис. грн. (р.1125 балансу). Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом за податками станом на 31.12.2015р. складає 48,8 тис. грн. (р.1135 балансу) - ПДВ.

Грошові кошти в національній валюті на розрахунковому рахунку ПрАТ "Лугинський хлібозавод" станом на 31.12.2015року складають - 20,6 тис. грн. (р.1165 балансу).

Вартість оборотних активів на дату балансу (на 31.12.2015 р.) складає 486,5 тис. грн. (р.1195 балансу).

2. Розкриття інформації про зобов'язання

Цільове фінансування станом на 31.12.2015 року складає - 2,9тис. грн. (р.1595 балансу).

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 390,7 тис. грн. (р.1615 балансу); заборгованість з оплати праці - 5,0 тис. грн. (р.1630 балансу); інші поточні зобов'язання - 326,0 тис. грн. (р.1690 балансу) - позикові кошти крім кредитів банків.

Разом поточні зобов'язання підприємства на 31.12.2015р. складають 721,7 тис. грн. (р.1695 балансу).

3. Розкриття інформації про власний капітал

До складу власного капіталу за балансом ПрАТ "Лугинський хлібозавод" станом на 31.12.2015р. відносяться: зареєстрований капітал - 384,2 тис. грн. (р.1400 балансу);

додатковий капітал -807,2 тис. грн. (р.1410 балансу); резервний капітал -3,0 тис. грн. (р.1415 балансу); непокритий збиток - 620,9 тис. грн. (р.1420 балансу).

Разом власний капітал станом на 31.12.2015р. складає 573,5 тис.грн. (р.1495 балансу). Статутний капітал на протязі 2014р. залишився без змін і відповідає статутному капіталу, затвердженому в Статуті в сумі 384241,00 грн. Статутний капітал поділений на 1536964 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Аудитор підтверджує валюту Балансу станом на 31.12.2015р.в сумі 1298,1 тис. грн. (р.1900 Баланс).

4. Опис важливих положень облікової політики. Прийнятою обліковою політикою ПрАТ "Лугинський хлібозавод" встановлені такі методи обліку та принципи оцінки активів та зобов'язань:

- обліковувати необоротні активи тільки за первісною вартістю без урахування зменшення корисності та переоцінки до справедливої вартості. Установити поріг суттєвості 10% від справедливої вартості основних засобів для їх переоцінки.
- амортизацію об'єктів основних засобів нараховувати прямолінійним методом. Термін корисного використання об'єктів ОЗ встановлюється комісією, затвердженою наказом по підприємству;
- амортизацію малоцінних необоротних матеріальних активів нараховувати у першому місяці їх використання в розмірі 100% їх вартості;
- амортизацію нематеріальних активів нараховувати прямолінійним способом;
- методом оцінки руху запасів є метод середньозваженої собівартості;
- при відпуску малоцінних та швидкозношуваних предметів в експлуатацію, їх вартість списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації та відповідними особами протягом строку їх фактичного використання;
- не створювати забезпечення наступних витрат і платежів (на виплату наступних відпусток працівникам, виконання гарантійних зобов'язань, додаткове пенсійне забезпечення, тощо), а визнають відповідні витрати у періоді їх фактичного понесення;
- резерв сумнівних боргів не визначати;
- поточну дебіторську заборгованість включати до підсумку балансу за її фактичною сумою;
- доходи та витрати відображати у звітному періоді на основі принципу нарахування.

5. Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства. Розрахунок вартості чистих активів ПрАТ "Лугинський хлібозавод" проводиться аудитом на підставі Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 485 "Про схвалення Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств". Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Для визначення вартості чистих активів складається розрахунок за даними фінансової звітності.

У відповідності до ч. 3 ст. 155 Цивільного Кодексу України зі змінами та доповненнями, "Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язано оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації".

Статутний капітал товариства складає станом:

на 31.12.2014 р.- 384,2 тис. грн.

на 31.12.2015 р.- 384,2 тис. грн.

чисті активи ПрАТ "Лугинський хлібозавод" становлять станом:

на 31.12.2014 р. 1164,0 тис. грн.,

на 31.12.2015 р. 573,5 тис. грн.

Аудитом встановлено, що по закінченню звітного 2015 фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства перевищує статутний капітал(скоригований).

6. Аналіз показників фінансового стану ПрАТ "Лугинський хлібозавод" Метою фінансового аналізу підприємства є оцінка фінансового стану підприємства на 31 грудня 2015 р.

Абсолютні показники за 2015рік, відображені у формі № 2-м :

Дохід від реалізації товарів - 973,3 тис. грн. (р.2000 форма № 2-м);

Разом доходи - 937,3 тис. грн. (р.2280 форма № 2-м);

Витрати складають - 1528,2 тис. грн.; (р.2285 форма № 2-м);

Чистий збиток - 590,9 тис. грн. (р.2350 форма № 2-м).

Основні показники фінансового стану:

1.1. коефіцієнт абсолютної ліквідності ($\phi.1 \text{ р.1160} + \text{р.1165}$) / $\phi.1 \text{ р.1695}$), що характеризує на скільки короткострокові зобов'язання можуть бути негайно погашені швидколіквідними грошовими коштами та цінними паперами станом на 31.12.2015р. становить 0,03 при позитивному значенні >0,2, що засвідчує про низький рівень ліквідності.

1.2 коефіцієнт загальної ліквідності (загальної платоспроможності - ($\phi.1 \text{ р.1195} / \phi.1 \text{ р.1695}$), що характеризує на скільки обсяг поточних зобов'язань за кредитами і розрахунками можливо погасити за рахунок усіх мобілізованих активів, позитивне його значення більше 1,0, станом на 31.12.2015р становить 0,67, що свідчить про невисокий рівень платоспроможності товариства.

1.3 чистий обіговий капітал ($\phi. 1 \text{ р.1195} - \text{р.1695}$) станом на 31.12.2015р. при

позитивному значенні більше 0 складає від'ємне значення 235,2, тобто обіговий капітал відсутній.

1.4 коефіцієнт співвідношення власних і залучених коштів $\phi.1 \text{ р.}1595 + \text{р.}1695 / \phi.1 \text{ р.}1495$ - характеризує розмір залучених коштів на 1 грн. власних коштів. Показник становить 1,26 при нормативному значенні - менше 0,5, що свідчить про високий рівень залучених коштів.

1.5 коефіцієнт обігу активів ($\phi.2 \text{ р.}2280 : / \phi.1 (\text{р.}1300 (\text{гр.}3) + \text{р.}1300 (\text{гр.}4) / : 2$) - засвідчує ділову активність підприємства. Коефіцієнт обігу, визначений у гривнях, показує суму чистого доходу (виручки) на 1 грн. активів. На початок року складає 0,45 грн., станом на 31.12.2015р. складає 0,72 грн., що свідчить про збільшення обігу активів.

Показники фінансового стану ПрАТ "Лугинський хлібозавод" в 2015р. мають тенденцію до погіршення.

7. Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства. Керуючись принципом професійного скептицизму та відповідно до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності", та відповідно до вимог МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структури його власності та корпоративного управління, структури та способів фінансування. Аудитором проведено визначення значних операцій з пов'язаними сторонами. Аудитором вивчено цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризик, проведена оцінка фінансових результатів. Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення фінансової звітності ПрАТ "Лугинський хлібозавод" внаслідок шахрайства.

8. Запевнення управлінського персоналу у зв'язку з аудитом фінансової звітності. Аудитором отримані запевнення управлінського персоналу відповідно до вимог МСА:

МСА 570 "Безперервність": про відсутність подій або умов, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, відсутність наміру управлінського персоналу ліквідувати суб'єкт господарювання чи припинити діяльність.

МСА 550 "Пов'язані сторони": щодо повноти інформації, наданої стосовно пов'язаних сторін: не було ветоування пов'язаною стороною значних ділових рішень, прийнятих управлінським персоналом або тими кого наділено найвищими повноваженнями; остаточне санкціонування значних операцій не передавалося пов'язаній стороні.

МСА 560 "Подальші події" щодо таких подій після дати балансу, які могли б вплинути на фінансову звітність: відсутність судових справ та позовів, що значно вплинули б на події після дати балансу; відсутність нових зобов'язань, нових позик, нових гарантій, що значно вплинули б на події після дати балансу; відсутність випуску нових акцій та облігацій, злиття або ліквідації, що значно вплинули б на події після дати балансу; відсутність будь-яких незвичних бухгалтерських коригувань, що значно вплинули б на події після дати балансу.

7. Інша інформація.

1. Основні відомості про емітента.

Повна назва: Приватне акціонерне товариство "Лугинський хлібозавод".

Скорочена назва: ПрАТ "Лугинський хлібозавод". Код ЄДРПОУ: 00378796.

Місцезнаходження: 11301, Житомирська область, Лугинський район, селище міського типу Лугини, вулиця Донського, будинок 56. Відомості про державну реєстрацію: Виписка з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців серія ААБ № 710769 видана 19.06.2014 року, запис про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР за № 1 291 120 0000 000017. Дата реєстрації - 09.02.1998р., 01.04.2005р.

Основні види діяльності: 10.71 - виробництво хліба та хлібобулочних виробів; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок нетривалого зберігання.

ПрАТ "Лугинський хлібозавод" перебуває на загальній системі оподаткування, платник ПДВ.

Директор ПрАТ "Лугинський хлібозавод" Мольчиц Микола Васильович.

2. Виконання значних правочинів.

Згідно статті 70, 71 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. із змінами та доповненнями значним правочином є:

рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, яке приймається наглядовою радою, або загальними зборами; право чини, щодо яких є заінтересованість. Аудитор не отримав достатніх та прийнятних аудиторських доказів, що протягом 2015 року ПрАТ "Лугинський хлібозавод" вчиняло значні правочини.

2. Аналіз "Особливої інформація про емітента", що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Розкриття особливої інформації проведено ПрАТ "Лугинський хлібозавод" у 2015 році відповідно до вимог статті 41 "Особлива інформація про емітента" та "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2013р. № 2826. Результати перевірки особливої інформації:

- прийняття рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу - рішення не приймалося ;
- прийняття рішення про викуп власних акцій - рішення не приймалося;
- факти лістингу/делістингу цінних паперів на фондовій біржі - відсутні ;
- отримання позики або кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента
- позики і кредити ПрАТ "Лугинський хлібозавод" в 2015 році не отримували;
- зміна складу посадових осіб емітента -зміни у складі посадових осіб відбувалися;
- зміна власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій - зміни власників в 2015 році відбувалися;
- рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв - рішення не приймалося;
- рішення вищого органу емітента про зменшення статутного капіталу - рішення в 2015 році не приймалося;
- порушення справи про банкрутство емітента, винесення ухвали про його санацію - вказаних подій в 2015 році не відбувалося;
- рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство емітента - вказаних подій в 2015 році не відбувалося.

Ми не отримали достатні та прийнятні аудиторські докази щодо суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається ПрАТ "Лугинський хлібозавод" та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

3. Стан корпоративного управління та внутрішнього контролю.

Протягом 2015 року в ПрАТ "Лугинський хлібозавод" функціонували наступні органи управління: загальні збори акціонерів, наглядова рада, ревізор, виконавчий орган -директор. Кількісний склад сформованих органів управління та їх функціонування відповідає вимогам Статуту Товариства . Чергові загальні збори акціонерів ПрАТ "Лугинський хлібозавод" проводились 25 травня 2015 року. Згідно статті 74 Закону України "Про акціонерні товариства" спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності товариства проводиться ревізором товариства. Звіт ревізора за 2014р.затверджено загальними зборами акціонерів. Система внутрішнього контролю включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Система внутрішнього контролю ПрАТ "Лугинський хлібозавод" відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства".

4.Організація та ведення бухгалтерського обліку забезпечена у відповідності до прийнятої управлінським персоналом облікової політики із використанням комп'ютерної програми, що забезпечує арифметичну точність, аналітичність та цілісність бухгалтерських записів. Управлінським персоналом створена прийнятна організаційна структура управління, в якій розподілені сфери повноважень і відповідальності у відповідності з посадовими інструкціями та окремими розпорядчими документами. Товариством запроваджені фізичні заходи захисту матеріальних активів(склади, охорона), проводиться річна інвентаризація.

5. "Інформація про випуск цінних паперів": Свідectво про реєстрацію випуску акцій" № 43/06/1/11 . дата реєстрації 17.05.2011 р. міжнародний ідентифікаційний номер UA4000119705, вид, тип і категорія ЦП - акції іменні прості, 1536964 шт. номінальною вартістю 0,25грн., загальна вартість 384241,00грн. Форма існування акцій бездокументарна.

Депозитарій, у якого проведена реєстрація випуску акцій - ПАТ Національний депозитарій України, код ЄДРПОУ 30370711.

Зберігач, у якого відкрито рахунок в цінних паперах власникам акцій: Товариство з обмеженою відповідальністю "Зберігач-капітал", код ЄДРПОУ 36859362, "Свідectво про державну реєстрацію" серія АОІ від 24.11.2009р., ліцензія НКЦПФР серія АЕ № 286663 від 12.10.2014р. строк дії ліцензії необмежений.

5. Основні відомості про умови договору про проведення аудиту .

Договір про проведення аудиту №14а від "17"лютого .2016 року.

Аудит розпочато "10"03.2016року і закінчено 22.03.2016 року.

Директор

Ставська Світлана Анатоліївна

Керівник групи з виконання завдання

Аудитор

Ставська Світлана Анатоліївна сертифікат А № 005698

Основні відомості про аудиторську фірму.

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Наталія" Код ЄДРПОУ 33253896. "Свідectво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів"

видане Аудиторською палатою України за № 3499, рішення АПУ № 141 від 25 листопада 2004 року, дія Свідectва продовжена по 25 вересня 2019 року; "Свідectво про

відповідність системи контролю якості" № 0436 від 30.01.2014р.чинне по 31.12.2019р.

Юридична адреса: 10024, Україна, м. Житомир, вул. Бориса Тена, 90/1, к.86.
Телефон: (0412) 33-87-80, 0674247643.