

Титульний аркуш

28.01.2022

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 183

(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)

Вдовцов Михайло Михайлович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Проміжна інформація емітента цінних паперів за 4 квартал 2021 року

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 33143011
4. Місцезнаходження: 24600, Вінницька обл., Тульчинський район, смт.Крижопіль, Героя України О. Порошенка, буд.74-А
5. Міжміський код, телефон та факс: 0434021869, 0434021869
6. Адреса електронної пошти: podillya@pkp.com.ua
7. 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 (у разі здійснення оприлюднення):
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 подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку Інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення проміжної інформації

Проміжну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

www.pkp.com.ua

(URL-адреса сторінки)

28.01.2022

(дата)

Зміст

| | |
|---|---|
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у проміжній інформації | |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності | |
| 3. Інформація про посадових осіб емітента | X |
| 4. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 1) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента | |
| 2) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | |
| 3) інформація про собівартість реалізованої продукції | |
| 5. 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 емітента | |
| 6. Відомості щодо участі емітента в юридичних особах | X |
| 7. Інформація щодо корпоративного секретаря | |
| 8. Інформація про вчинення значних правочинів | |
| 9. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість | |
| 10. 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 та 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 | |
| 11. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів | |
| 12. Інформація про конвертацію цінних паперів | |
| 13. Інформація про заміну управителя | |
| 14. Інформація про керуючого іпотекою | |
| 15. Інформація про трансформацію (перетворення) іпотечних активів | |
| 16. Інформація про зміни в реєстрі забезпечення іпотечних сертифікатів за кожним консолідованим іпотечним боргом | |
| 17. Інформація про іпотечне покриття: | |
| 1) інформація про заміну іпотечних активів у складі іпотечного покриття | |
| 2) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям | |
| 3) інформація про співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після замін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулись протягом звітного періоду | |
| 4) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття | |
| 18. Інформація про заміну фінансової установи, яка здійснює обслуговування іпотечних активів | |
| 19. Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) | |
| 20. 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)

21. Проміжна фінансова звітність емітента, складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

22. Проміжна фінансова звітність емітента, складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

23. Висновок про огляд проміжної фінансової звітності, підготовлений аудитором (аудиторською фірмою)

24. Проміжний звіт керівництва X

25. Твердження щодо проміжної інформації X

26. Примітки:

1. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності - у звіті не надається - діяльність емітента не потребує ліцензування.

2. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції не надається, 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.

3. 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, а саме:

1) інформація про облігації емітента

2) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом

3) інформація про похідні цінні папери емітента

4) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів

5) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду - у звіті не надаються. Емітент не випускав перерахованого виду цінних паперів та не здійснював придбання власних акцій.

4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря - у звіті не надається - корпоративного секретаря у звітному періоді не обирали.

5. У звітному періоді значних правочинів не відбувалося - інформація про значні правочини у звіті не надається.

6. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість - у звіті не надається - відповідне рішення загальними зборами акціонерів не приймалося.

7. 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 у звіті не надається через відсутність обмежень щодо обігу ЦП Емітента.

8. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів - у звіті не надається - Емітент не здійснював випуск боргових цінних паперів.

9. Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)- у звіті не надається - Емітент не здійснював випуск боргових цінних паперів.

10.Проміжна фінансова звітність не перевірялась незалежним аудитором, тому висновок про огляд проміжної фінансової звітності аудитором не надається .

11. Відповідно Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, Рішення НКЦПФР №2826, Емітент у проміжній інформації за 4 квартал не розкривав інформації: про зобов'язання та забезпечення емітента; про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; про собівартість реалізованої продукції; проміжну фінансову звітність.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ"

2. Дата проведення державної реєстрації

11.10.2004

3. Територія (область)

Вінницька обл.

4. Статутний капітал (грн)

10000000

5. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

7. Середня кількість працівників (осіб)

1356

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

01.11 - Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур (основний)

10.81 - Виробництво цукру

01.41 - Розведення великої рогатої худоби молочних порід

9. Органи управління підприємства

1. Загальні збори - В Загальні збори Акціонерів Товариства входить Єдиний Акціонер Товариства - товариство з обмеженою відповідальністю "УКРПРОМІНВЕСТ- АГРО" (код ЄДРПОУ 31953808). 2. Директор, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства: Ревізійна комісія, яка здійснює контроль фінансово-господарської діяльності Товариства: Голова Ревізійної комісії Безкорований Юрій Миколайович, Члени Ревізійної комісії: Пащенко Андрій Васильович та Безсмертна Світлана Миколаївна.

10. Засновники

| Прізвище, ім'я, по батькові, якщо засновник - фізична особа; найменування, якщо засновник - юридична особа | Місцезнаходження, якщо засновник - юридична особа | Ідентифікаційний код юридичної особи, якщо засновник - юридична особа |
|--|---|---|
| ТОВ "Укрпромінвест-Агро" | 02094 Україна 32000 Київ Праці, б.2/27 | 31953808 |

Якщо кількість фізичних осіб - засновників емітента перевищує двадцять, зазначається загальна кількість фізичних осіб:

0

11. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ "Міжнародний Інвестиційний Банк", МФО 380582

2) IBAN

UA113805820000026003010300050

3) поточний рахунок

UA113805820000026003010300050

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

АТ "Міжнародний Інвестиційний Банк", МФО 380582

5) IBAN

UA113805820000026003010300050

б) поточний рахунок

UA113805820000026003010300050

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Посада

Директор

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Вдовцов Михайло Михайлович

3. Рік народження

1980

4. Освіта

Вища, Вінницький Державний аграрний університет

5. Стаж роботи (років)

15

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

Заступник директора з виробництва ПрАТ "ПК "Поділля", Інші посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: : Голова Ямпільської районної державної адміністрації Вінницької області; керуючий сільськогосподарської ділянки "Клембівка" ПрАТ "ПК "ПОДІЛЛЯ"; Заступник директора з виробництва ПрАТ "ПК "ПОДІЛЛЯ".

7. Опис

1.Єдиним акціонером ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" - Товариством з обмеженою відповідальністю "УКРПРОМІНВЕСТ - АГРО" 30 листопада 2021 року прийнято рішення про ПРИПИНЕННЯ ПОВНОВАЖЕНЬ:

Директор ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" Куртєв Федір Костянтинівич (особою згоди на розкриття паспортних даних не надано), особа перебувала на посаді з 01.10.2021 року. - всього 2 місяці (на дату прийняття такого рішення)..

Підстава такого рішення: у зв'язку із поданою заявою Куртєва Ф.К. про звільнення в порядку переведення.

Обґрунтування змін у персональному складі посадових осіб: прийняття рішення єдиним акціонером ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" - Товариством з обмеженою відповідальністю "УКРПРОМІНВЕСТ - АГРО" про припинення повноважень Куртєва Ф.К. на посаді Директора Товариства 30 листопада 2021 р.

Особа акціями Товариства не володіє.

Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

2. Єдиним акціонером ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" - Товариством з обмеженою відповідальністю "УКРПРОМІНВЕСТ - АГРО" 30 листопада 2021 року. прийнято рішення про ОБРАННЯ:

Директор ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" Вдовцов Михайло Михайлович (особою згоди на розкриття паспортних даних не надано), особу обрано на посаду терміном на 1 рік

Підстава такого рішення: заява Вдовцова М.М. про обрання на посаду Директора Товариства з 01.12.2021 р..

Обґрунтування змін у персональному складі посадових осіб: прийняття рішення єдиним акціонером ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" - Товариством з обмеженою відповідальністю "УКРПРОМІНВЕСТ - АГРО" про обрання Вдовцова М.М. на посаду Директора Товариства з 01 грудня 2021 р.

Інші посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Голова Ямпільської районної державної адміністрації Вінницької області; керуючий сільськогосподарської ділянки "Клембівка" ПрАТ "ПК "ПОДІЛЛЯ"; Заступник директора з виробництва ПрАТ "ПК "ПОДІЛЛЯ".

Особа акціями Товариства не володіє.

Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

Голова ревізійної комісії

2. Прізвище, ім'я, по батькові

Безкоровайний Юрій Миколайович

3. Рік народження

1971

4. Освіта

Вища, Черкаський інженерно-технологічний інститут

5. Стаж роботи (років)

24

6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "Група "Агропродінвест" 31953813 начальник управління економіки та фінансів цукрового виробництва, Інші посади, які обіймала ця особа протягом останніх п'яти років: начальник управління економіки та фінансів цукрового виробництва ТОВ "Група "Агропродінвест", Директор ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ТРОСТЯНЕЦЬКЕ РАЙОННЕ ПІДПРИЄМСТВО "АГРОМАШ". директор ПрАТ "Крижопільський цукровий завод" (за сумісництвом).

7. Опис

Єдиним акціонером ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" - Товариством з обмеженою відповідальністю "УКРПРОМІНВЕСТ - АГРО" 15 грудня 2020 р. прийнято рішення про ОБРАННЯ: Член (Голова) Ревізійної комісії ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" Безкоровайного Юрія Миколайовича.

Підстава такого рішення: необхідність переобрання персонального складу Ревізійної комісії Товариства відповідно до вимог Статуту ПрАТ "ПК "Поділля". Обґрунтування змін у персональному складі посадових осіб: рішення єдиного акціонера ПрАТ "ПК "Поділля" - ТОВ "УКРПРОМІНВЕСТ - АГРО" від 15 грудня 2020 р. про обрання особи на посаду. Особа акціями Товариства не володіє. Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада

- Член ревізійної комісії
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Пашенко Андрій Васильович
 3. Рік народження
1978
 4. Освіта
Вища, Полтавський кооперативний інститут
 5. Стаж роботи (років)
20
 6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "Група "Агропродінвест" 31953813 начальник Управління по роботі з фінансовими інститутами- казначейства, Протягом останніх п'яти років посадова особа емітента обіймала посаду: начальника Управління по роботі з фінансовими інститутами- казначейства ТОВ "Група Агропродінвест", яке знаходиться за адресою: 04176 , м.Київ,вул.Електриків ,29А .
 7. Опис
Єдиним акціонером ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" - Товариством з обмеженою відповідальністю "УКРПРОМІНВЕСТ - АГРО" 15 грудня 2020 р. прийнято рішення про ОБРАННЯ: Членом Ревізійної комісії ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" Пашенка Андрія Васильовича .

Обґрунтування змін у персональному складі посадових осіб: рішення єдиного акціонера ПрАТ "ПК "Поділля" - ТОВ "УКРПРОМІНВЕСТ - АГРО" від 15 грудня 2020 р. про обрання особи на посаду. Особа акціями Товариства не володіє.. Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада
Член ревізійної комісії
2. Прізвище, ім'я, по батькові
Безсмертна Світлана Миколаївна
3. Рік народження
1975
4. Освіта
Вища, Київський національний економічний університет імені Вадима Гетьмана
5. Стаж роботи (років)
21
6. Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав
ТОВ "Група "Агропродінвест" 31953813 заступник головного бухгалтера, Інші посади, які обіймала ця особа протягом останніх п'яти років: заступник головного бухгалтера ТОВ "ГРУПА АГРОПРОДІНВЕСТ".
7. Опис
Єдиним акціонером ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" - Товариством з обмеженою відповідальністю "УКРПРОМІНВЕСТ - АГРО" 15 грудня 2020 р. прийнято рішення про ОБРАННЯ: Членом Ревізійної комісії ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОДОВОЛЬЧА КОМПАНІЯ "ПОДІЛЛЯ" Безсмертної Світлани Миколаївни (особа не надала згоди на розкриття паспортних даних), обрана терміном на 3 (три) роки. Підстава такого рішення: необхідність переобрання персонального складу Ревізійної комісії Товариства відповідно до вимог Статуту ПрАТ "ПК "Поділля". Обґрунтування змін у персональному складі посадових осіб: рішення єдиного акціонера ПрАТ "ПК "Поділля" - ТОВ "УКРПРОМІНВЕСТ - АГРО" від 15 грудня 2020 р. про обрання особи на посаду.

Особа акціями Товариства не володіє. Особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має

VII. 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 |
| 08.02.2011 | 186/02/1/11 | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку Вінницьке територіальне управління | UA4000112932 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 1000 | 10000 | 10000000 | 100 |
| Опис | Торгівля цінними паперами товариства на біржовому ринку, організаційно оформлених позабіржових ринках не здійснюється. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах у звітному році не було. Власні цінні папери не викупались. Додаткових цінних паперів товариство не випускало. | | | | | | | | |

VIII. Відомості щодо участі емітента у юридичних особах

1. Найменування

Приватне акціонерне товариство "Крижопільський цукровий завод"

2. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

03374764

4. Місцезнаходження

24615, Україна, Вінницька обл., Тульчинський район, с.Городківка, вул. Благовіщенська ,

б.103

5. Опис

ПрАТ "Продовольча компанія "ПОДІЛЛЯ" (код ЄДРПОУ 33143011) - єдиний акціонер
ПрАТ "Крижопільський цукровий завод" , є власником 240 000 000 (двісті сорок мільйонів)
штук простих іменних акцій ПрАТ "Крижопільський цукровий завод" , що становить 100 (сто)
% частки в статутному капіталі товариства.

XV. Проміжний звіт керівництва

Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

В подальшому товариство планує і надалі займатися рослинництвом (вирощувати зернові, технічні та кормові культури), тваринництвом та виробництвом цукру. Стратегія подальшої діяльності товариства на найближчий рік буде спрямована на поліпшення фінансового стану товариства за рахунок збільшення урожайності, оптимізацію виробництва та контролю витрат

Інформація про Товариство.

ЗАТ "Продовольча компанія "Поділля" була створена у 2004 році на базі 9 агрофірм, розташованих у зоні Крижопільського цукрового заводу, і з тої пори пройшла значний шлях розвитку, перетворившись на сучасне вертикально-інтегроване підприємство, флагмана агарної галузі Вінниччини. У 2010 році перейменовано підприємство в ПрАТ "ПК "Поділля" із ЗАТ "ПК "Поділля" в зв'язку з приведенням у відповідність із Законом України від 17.09.2008р. №514-VI "Про акціонерні товариства" ПрАТ ПК "Поділля" працює у Крижопільському, Ямпільському, Тростянецькому, Томашпільському та Піщанському районах Вінницької області. До складу компанії за звітний рік входить 4 сільськогосподарських відділень, МТС, елеватор потужністю 60 тис. тон зерна та цукровий завод виробничою потужністю 8000т./добу.

У звітному періоді не відбувалося важливих подій, які могли б вплинути на результати фінансово-господарської діяльності Товариства.

Операційне середовище, ризики та економічна ситуація

Товариство здійснює свою діяльність в Україні. Протягом останніх років економіка України почала демонструвати ознаки відновлення та зростання після різкого спаду у 2014-2016 роках. До поширення пандемії коронавірусної хвороби (COVID-19) у першому кварталі 2020 року, реальний ВВП зростав на 2,4-3,4% щорічно, а річні темпи інфляції знизилися з 9,8% у 2018 році до 4,1% у 2019 році.

Також, задля стимулювання економіки Національним банком України (далі - "НБУ") здійснюються заходи валютної лібералізації. Протягом 2018-2019 років відбувалося зміцнення національної валюти - української гривні (далі - "грн."), зокрема щодо долара США (далі - "дол. США") та євро. Окрім цього, НБУ поступово

зменшив облікову ставку з 18% річних у вересні 2018 року до 6% річних у червні 2020 року.

При цьому для подальшого забезпечення економічного розвитку основними ризиками залишаються: напруженість у геополітичних відносинах із Російською Федерацією; відсутність консенсусу щодо напрямів проведення інституціональних реформ, а також низький рівень залучення іноземних інвестицій.

У березні 2020 року для запобігання поширенню спалаху коронавірусу Україна та інші країни почали вживати карантинні обмеження та заходи, які значно вплинули на рівень економічної активності підприємств. Так, у першому півріччі 2020 року відбулося падіння обсягів промислового виробництва в Україні на 8,3% в порівнянні з першим півріччям 2019 року. Погіршення економічної ситуації в Україні, у тому числі внаслідок COVID-19, призвело до девальвації української гривні щодо іноземних валют. Протягом липня-вересня 2020 року

відбувалося подальше знецінення гривні щодо долара США та євро.

Управлінський персонал має на меті покращення фінансових результатів та забезпечення достатності грошових надходжень від основних видів послуг, що надаються Товариством, для своєчасного та у повному обсязі обслуговування своїх фінансових зобов'язань, що є ключовим фактором із забезпечення сталості його операційної діяльності в осяжній перспективі.

Керівництво вважає, що воно вживає усіх необхідних заходів для підтримання стабільної діяльності Товариства в умовах, що склалися. Однак наразі невідомо, як буде у подальшому розвиватися ситуація у країні в цілому та, відповідно, неможливо визначити, як це може вплинути на результати діяльності та фінансовий стан Товариства.

Керівництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків, наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій у політичних, макроекономічних умовах та/або умовах зовнішньої торгівлі може негативно впливати на фінансовий стан та результати діяльності Товариства у такий спосіб, що наразі не може бути визначений.

Фінансові інструменти Товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, торгіву та іншу дебіторську заборгованість, торгіву та іншу кредиторську заборгованість. Товариство не брало участь в операціях із використанням похідних фінансових інструментів. Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків, основні принципи якої викладені нижче.

Управління фінансовими ризиками

Використання Компанією різних фінансових інструментів призводить до існування наступних видів ризиків: Кредитний ризик, Ринковий ризик, Ризик ліквідності.

Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик того, що контрагент не виконає свої зобов'язання за фінансовим інструментом або договором з клієнтом, що призведе до фінансових збитків. Компанія схильна до кредитного ризику в результаті своєї операційної діяльності (в основному за торговельною дебіторською заборгованістю) і фінансової діяльності, включаючи депозити в банках і фінансових установах, операції з іноземною валютою та інші фінансові інструменти.

Дебіторська заборгованість.

Кредитний ризик залежить головним чином від індивідуальних особливостей кожного клієнта. Демографія клієнтської бази Компанії, включаючи ризик дефолту галузі і країни, в якій працюють клієнти, чинить менший вплив на кредитний ризик.

Керівництво встановило кредитну політику, відповідно до якої кожен новий клієнт індивідуально аналізується на предмет кредитоспроможності, перш ніж пропонуються стандартні умови оплати і доставки. В огляд включені зовнішні рейтинги, якщо такі є, а в деяких випадках і банківські посилення.

Більшість клієнтів укладають угоди з Компанією понад три роки, і ніяких збитків від невиконання цими контрагентами не очікується. При моніторингу кредитного ризику клієнтів клієнти групуються за їх кредитними характеристиками, включаючи те, чи є вони фізичною або юридичною особою, будь то оптовий, роздрібний або кінцевий користувач, географічне положення, галузь, термін погашення і наявність попередніх фінансових труднощів. Торгова та інша дебіторська заборгованість відноситься в основному до оптових покупців. Клієнти, віднесені до категорії "високого ризику", переміщуються в обмежений список клієнтів, і майбутні продажі здійснюються на умовах передоплати за згодою керівництва. Компанія не вимагає забезпечення щодо торговельної та іншої дебіторської заборгованості.

Компанія визначає резерв, який являє собою оцінку очікуваних кредитних збитків протягом терміну служби щодо торговельної та іншої дебіторської заборгованості. Компанія застосовує спрощений підхід, дозволений МСФЗ (IFRS) 9 для оцінки очікуваних кредитних збитків, який визначає, що розмір очікуваних збитків встановлюється виходячи з загального життєвого циклу для всієї торгової та іншої дебіторської заборгованості. Для оцінки очікуваних кредитних втрат торговельна та інша дебіторська заборгованість була згрупована на основі загальних характеристик кредитного ризику і прострочених днів. Процентні збитки за минулі періоди не коригуються з урахуванням поточної і макроекономічної інформації про макроекономічні фактори, що впливають на здатність клієнтів погашати дебіторську заборгованість, оскільки зобов'язання є короткостроковими за своїм характером і впливають на коригування несуттєво.

Докази того, що фінансовий актив знецінений, включають такі спостережувані дані:

- значні фінансові труднощі позичальника або емітента;
- порушення договору, таке як дефолт або прострочення понад 365 днів;
- цілком ймовірно, що позичальник увійде в банкрутство.

Кредитна якість фінансових активів

Компанія здійснює операції тільки з визнаними кредитоспроможними третіми особами. Політика Компанії передбачає, що всі клієнти, які хочуть торгувати на умовах кредиту, повинні пройти процедуру перевірки кредитоспроможності. Крім того, дебіторська заборгованість відстежується на постійній основі.

Кредитним ризиком є можливість фінансових втрат Компанії в результаті нездатності контрагентів погасити свої зобов'язання за фінансовими інструментами або договором. Компанія здійснює операції тільки з відомими і кредитоспроможними третіми особами. Цей ризик відноситься до дебіторської заборгованості, визначених грошових еквівалентів і фінансових інвестицій, і також інших фінансових інструментів. Максимальної схильністю кредитному ризику на кінець року є балансова вартість кожного класу фінансових активів, перерахованих нижче.

Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься в наслідок змін ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе такі ризики: валютний ризик, ризик зміни процентної ставки, інший ціновий ризик.

Валютний ризик.

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки, пов'язані з схильністю до ризику, будуть коливатися внаслідок змін у валютних курсах. Схильність Групи ризику зміни валютних курсів обумовлена, перш за все, її операційною діяльністю (коли виручка або витрати деноміновані в іноземній валюті)

Ризик зміни процентної ставки.

Ризик зміни процентної ставки відображає ризик зміни справедливої вартості майбутніх грошових потоків, пов'язаних з фінансовим інструментом, в результаті змін ринкових ставок відсотка. На зміну виплат відсотків за позиками Компанії може вплинути зміна плаваючої процентної ставки. Можливість зміни процентних ставок обумовлено їх прив'язкою до ставки Libor, передбаченої договором можливості їх перегляду.

Позики Компанії переважно короткострокові. Компанія має позики з фіксованою і плаваючою процентною ставкою. Під фіксованою процентною ставкою мається на увазі ставка, числове значення якої вказано безпосередньо в договорі і яка не залежить від зміни середньоринкових ставок (Libor), а також не може бути змінена протягом дії договору.

Ризик ліквідності.

Ризик ліквідності - ризик того, що Компанія може зіткнутися з труднощами по виконанню своїх зобов'язань, у зв'язку з відсутністю ліквідних коштів. Зазвичай Компанія гарантує, що при відсутності форс-мажорних обставин вона володіє достатніми ресурсами для своєчасного погашення кредиторської заборгованості, включаючи фінансові зобов'язання.

Належне управління ризиком ліквідності передбачає підтримку достатнього рівня коштів, надійну кредитну політику, достатня кількість запасів, які можуть бути продані, наявність фінансування за допомогою отримання відповідних кредитних коштів, а також можливість закриття позиції на ринку.

Управління капіталом.

Капітал Компанії включає статутний капітал і нерозподілений прибуток попередніх періодів.

Основною метою Компанії щодо управління капіталом є забезпечення стабільної кредитоспроможності і адекватного рівня капіталу для ведення діяльності та максимізації прибутку Компанії, а також підтримання оптимальної структури капіталу з метою зниження його вартості.

До завдань Компанії при управлінні капіталом відносяться підтримка виконання Компанією принципу безперервної діяльності з метою забезпечення доходів для акціонерів, вигід для інших учасників, а також з метою забезпечення оптимальної структури власних коштів.

Для того, щоб підтримувати або коригувати структуру власних коштів, Компанія може коригувати кількість дивідендів, що виплачуються акціонерам, здійснювати повернення капіталу акціонерам, випускати нові акції або продавати активи з метою зменшення заборгованості.

Компанія здійснює контроль капіталу за допомогою коефіцієнта фінансового важеля, який

розраховується шляхом ділення чистої заборгованості на суму капіталу і чистої заборгованості. У чисту заборгованість включаються банківські кредити і заборгованість по оренді, розрахунки з постачальниками та інша кредиторська заборгованість за вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів.

Ризики в галузі сільського господарства.

Несприятливі погодні умови можуть привести до зміни виробництва сільськогосподарських культур

Погодні умови є значним ризиком, що впливає на рослинництво. Погані погодні умови (занадто суха або занадто волога погода) і непередбачувані зміни клімату можуть мати негативний вплив на діяльність і продуктивність Компанії. У свою чергу обсяги врожаю можуть мати істотний вплив на бізнес Компанії в цілому, результати діяльності та фінансовий стан.

Зобов'язання і непередбачені обставини

Оподаткування.

Українське законодавство й нормативні акти, що регулюють сферу оподаткування та інші аспекти діяльності компаній, включаючи валютний контроль і митне законодавство, продовжують змінюватися. Положення законів і нормативних документів зазвичай є нечіткими, і трактуються по-різному місцевими, регіональними й державними органами, а також іншими урядовими установами. Випадки розбіжностей у трактуванні законодавства є непоодинокими. Керівництво вважає, що інтерпретація ним положень законодавства, що регулюють діяльність Компанії, є правильною і Компанія дотрималась всіх нормативних положень, а всі передбачені законодавством податки були сплачені або нараховані.

Водночас існує ризик того, що операції та правильність інтерпретацій, які не були оскаржені регулятивними органами в минулому, будуть поставлені під сумнів в майбутньому. Однак цей ризик значно зменшується з плином часу. Визначення сум та ймовірності негативних наслідків можливих незаявлених позовів не є доцільним.

Керівництво вважає, що діяльність Компанії здійснюється у повній відповідності до законодавства, що регулює її діяльність, і що Компанія нараховувала й сплатила усі необхідні податки.

В ході звичайної діяльності Компанія піддається різним судовим позовам і скаргам. Керівництво вважає, що кінцева відповідальність, якщо така є, що виникла в результаті таких дій або скарг, не зробить істотного негативного впливу на фінансовий стан або результати діяльності Компанії. Якщо ризик відтоку ресурсів є ймовірним, Компанія нараховувала зобов'язання на основі найкращої оцінки керівництва.

Від імені керівництва Товариства:

Директор Вдовцов М.М.

XVI. Твердження щодо проміжної інформації

Керівництво Товариства Керівництво несе відповідальність за підготовку окремої проміжної інформації, яка достовірно відображає стан Приватного акціонерного товариства "Продовольча компанія "Поділля" станом на 31 грудня 2021 року, а також результати його діяльності відповідно до частини четвертої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Фінансова звітність за 4 квартал 2021 року у проміжній інформації не надається (Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, Рішення НКЦПФР №2826).

Від імені керівництва Товариства:

Директор Вдовцов М.М.

Головний бухгалтер Бревус Л.В.

"28" січня 2022 року