

Титульний аркуш

19.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 2

(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).

Голова Правління

(посада)

(підпис)

Шамрай Олександр Вікторович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Луцьк Фудз"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00377163
4. Місцезнаходження: 45632, Волинська обл., Луцький р-н, село Зміїнець, Левадна, 2А
5. Міжміський код, телефон та факс: +38(0332)778800, +38(0332)778806
6. Адреса електронної пошти: l.oleinikova@runa.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 08.02.2021, Затвердити річну інформацію емітента ПрАТ "Луцьк Фудз" за 2020 рік.
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

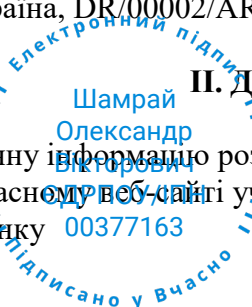
Річну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника фондового
ринку 00377163

www.runa.com.ua

19.04.2021

(URL-адреса сторінки)

(дата)



Зміст

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

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

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

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) X
32. Твердження щодо річної інформації X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:

У звітному періоді Товариство ліцензій не отримувало.

Товариство не брало участі у створенні інших юридичних осіб.

Посада корпоративного секретаря в Товаристві відсутня.

Рейтингову оцінку Товариство не проходило.

Філіали та інші відокремлені структурні підрозділи в Товариства відсутні.

В Товаристві в звітному році не було відкритих судових проваджень та судових справ, за якими розглядалися позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів Товариства станом на початок звітного року, стороною в яких виступав би емітент, його посадові особи (в т.ч. і за межами України).

Протягом звітного періоду рішення про накладення штрафних санкцій на емітента не

приймалися жодним органом та фактів сплати емітентом штрафних санкцій - не було.

Виплата будь-яких винагород або компенсацій в разі звільнення посадових осіб емітента не передбачена і не виплачувалася.

Акції власної емісії не викуплялися і не продавалися.

У звітному періоді зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій, не відбувалося.

Облігації чи будь-які інші цінні папери Товариства не випускалися, додаткових емісій акцій в звітному періоді не було.

У власності працівників Товариства немає цінних паперів (крім акцій) емітента.

У власності працівників емітента немає акцій у розмірі понад 0,1 відсоток розміру статутного капіталу емітента.

Будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів емітента, в т.ч. отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів не має.

Дивіденди та інші доходи за цінними паперами не виплачувалися.

Боргові цінні папери Товариством не випускалися.

Значні правочини та правочини, щодо вчинення яких є заінтересованість, протягом звітного року емітентом не уклалися.

В емітента відсутня інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами емітента.

Будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, протягом звітного періоду не уклалися.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Луцьк Фудз"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "Луцьк Фудз"

3. Дата проведення державної реєстрації

10.10.1991

4. Територія (область)

Волинська обл.

5. Статутний капітал (грн)

16000000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

330

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

10.84 - виробництво прянощів і приправ

46.39 - Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та

тютюновими виробами

10. Банки, що обслуговують емітента

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

ПАТ "Банк Восток", МФО 307123

2) IBAN

UA083071230000026007060137623

3) поточний рахунок

UA083071230000026007060137623

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

ПАТ "Банк Восток", МФО 307123

5) IBAN

UA453071230000026008070137623

6) поточний рахунок

UA453071230000026008070137623

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Зміни в організаційній структурі емітента відповідно до попередніх звітних періодів відсутні.

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

Середньооблікова чисельність працівників у звітному періоді складала 330 чол.

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-який 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

Емітент спільну діяльність не веде.

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій - не було.

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

Фінансова звітність Товариства складається за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку.

Основні засоби враховуються у звіті про фінансове положення за первинною вартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.

Сума, що амортизується, - це первинна вартість об'єкту основних засобів або переоцінена вартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це передбачувана сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкту основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того віку і стану, в якому, імовірно, він знаходиться в кінці свого терміну корисного використання.

Амортизація основних засобів призначена для списання суми, що амортизується, впродовж терміну корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу.

Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

Дохід або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкту основних засобів, визначається як різниця між сумами від продажу і балансовою вартістю активу і признається в прибутках і збитках.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи з кінцевими термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і накопиченого збитку від знецінення. Амортизація нараховується рівномірно протягом терміну корисного використання нематеріальних активів. Очікувані терміни корисного використання і метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітного періоду, при цьому всі

зміни в оцінках відбиваються в звітності без перерахування порівняльних показників.

Нематеріальний актив списується при продажі або коли від його майбутнього використання або вибуття не очікується економічних вигод. Дохід або збиток від списання нематеріального активу, що є різницею між чистими сумами від вибуття і балансовою вартістю активу, включається в звіт про сукупні доходи і витрати у момент списання.

Знецінення основних засобів і нематеріальних активів

Товариство проводить перевірку наявності індикаторів знецінення балансової вартості матеріальних і нематеріальних активів на кожен звітний період. В разі виявлення будь-яких таких індикаторів розраховується відшкодована вартість відповідного активу для визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є). Якщо неможливо оцінити відшкодовану вартість окремого активу, Товариство оцінює відшкодовану вартість генеруючої одиниці, до якої відноситься такий актив.

Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання і нематеріальні активи, не готові до використання, оцінюються на предмет знецінення як мінімум щорік і при виявленні будь-яких ознак можливого знецінення.

Відшкодована вартість визначається як більша із справедливої вартості активу за вирахуванням витрат на реалізацію і експлуатаційної цінності. При оцінці експлуатаційної цінності, очікувані майбутні потоки грошових коштів дисконтуються до приведеної вартості з використанням ставки дисконтування до оподаткування, що відображає поточну ринкову оцінку вартості грошей в часі і ризиків, властивих даному активу, відносно яких оцінка майбутніх грошових потоків не коректувалася.

Якщо відшкодована вартість активу (або генеруючої одиниці) виявляється нижчою за його балансову вартість, балансова вартість цього активу (генеруючої одиниці) зменшується до відшкодованої вартості. Збитки від знецінення відразу відображаються в прибутках і збитках, за винятком випадків, коли актив враховується за оціненою вартістю. В цьому випадку збиток від знецінення враховується як зменшення резерву по переоцінці.

У випадках, коли збиток від знецінення згодом відновлюється, балансова вартість активу (генеруючої одиниці) збільшується до суми, отриманої в результаті нової оцінки його відшкодованої вартості, так, щоб нова балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби по цьому активу (генеруючій одиниці) не був відображений збиток від знецінення в попередні роки. Відновлення збитку від знецінення відразу ж відображається в прибутках і збитках, за винятком випадків, коли актив враховується за оціненою вартістю. В цьому випадку відновлення збитку від знецінення враховується як збільшення резерву по переоцінці.

Необоротні активи, які утримуються для продажу

Необоротні активи і групи вибуття, класифіковані як утримувані для продажу оцінюються по найменшій вартості - або балансовій вартості, або справедливій вартості за вирахуванням витрат на продаж. Необоротні активи, які утримуються для продажу не підлягають амортизації.

Грошові кошти

Грошові кошти включають кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банках, а також банківські депозити з початковим строком менше трьох місяців.

Строкові депозити

Строкові депозити включають в себе банківські депозити з початковим строком від трьох місяців до року.

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю

Витрати на позики

Витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, тобто активу, підготовка якого до передбачуваного

використання або для продажу обов'язково вимагає значного часу, додаються до вартості даних активів до тих пір, поки ці активи не будуть, в основному, готові до передбаченого використання або для продажу. Всі інші витрати на позики визнаються у складі звіту про сукупні доходи та витрати того періоду, в якому вони понесені.

Резерви

Резерви визнаються, коли у Товариства є поточне зобов'язання (юридичне або конструктивне), що виникло в результаті минулих подій, для погашення якого, ймовірно, потрібне вибуття ресурсів, що втілюють економічні вигоди, і при цьому можна здійснити достовірну оцінку даного зобов'язання.

Запаси

Запаси складаються, головним чином, із сировини та матеріалів, які призначені для використання у виробництві готової продукції. Запаси відображаються за найменшою з двох величин: собівартості або чистої вартості реалізації. Собівартість розраховується з використанням методів ФІФО.

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік являють собою суму поточного та відстроченого податку.

Поточний податок

Сума поточного податку визначається виходячи з величини оподатковуваного прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи або витрати, через статті доходів або витрат, що підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування в інші періоди, а також виключає статті, які взагалі не підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування. Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток розраховується з використанням ставок оподаткування, встановлених законодавством, що набрали чинності на звітну дату.

Відстрочений податок

Відстрочений податок визнається у відношенні тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, та відповідними даними податкового обліку, використовуваними при розрахунку оподатковуваного прибутку. Відкладені податкові зобов'язання, як правило, відображаються з урахуванням всіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи відображаються з урахуванням всіх тимчасових різниць за умови високої ймовірності отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, достатнього для використання цих тимчасових різниць. Податкові активи та зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, якщо тимчасові різниці пов'язані з гудвілом або виникають внаслідок первісного визнання інших активів і зобов'язань в рамках угод (крім угод по об'єднанню бізнесу), які не впливають ні на оподатковуваний, ні на бухгалтерський прибуток.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується, якщо ймовірність отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, достатньої для повного або часткового використання цих активів, більш не є високою.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставок оподаткування (а також положень податкового законодавства), встановлених законодавством, що набрали або практично набрали чинності на звітну дату, які імовірно діятимуть у період реалізації податкового активу або погашення зобов'язання. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки намірів Товариства (станом на звітну дату) у відношенні способів відшкодування або погашення балансової вартості активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання показуються у звітності згорнуто, якщо існує законне право провести взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань, що відносяться до податку на прибуток, що справляється одним і тим самим податковим органом, і Товариство має намір здійснити взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань.

Поточний та відстрочений податки за період

Поточні та відстрочені податки визнаються в прибутках і збитках, крім випадків, коли вони відносяться до статей, які безпосередньо відносяться до складу іншого сукупного доходу або власного капіталу. У цьому випадку відповідний податок також визнається в іншому сукупному прибутку або безпосередньо в капіталі відповідно.

Пенсійні зобов'язання

Державний пенсійний план з визначеними внесками - Товариство здійснює внески в Державний пенсійний фонд України виходячи з заробітної плати кожного працівника. Витрати Товариства за такими внесками включені до статті "Відрахування на соціальні заходи". Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

Визнання доходів

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за продукцію та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням повернень продукції покупцями, знижок та за вирахуванням податку на додану вартість (ПДВ).

Реалізація продукції

Доходи від реалізації продукції визнаються за умови виконання всіх наведених нижче умов:

- Товариство передало покупцеві всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням продукцією;
- Товариство більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продану продукцію;
- Сума доходів може бути достовірно визначена;
- Існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією;
- Понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Надання послуг

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

Дані попередньої фінансової звітності, складеної за 2019 рік, використані в якості порівняних даних для складання фінансових звітів за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку за звітний 2020 рік.

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

відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Компанія є відомим українським виробником високоякісних продуктів харчування, а саме: томатні соуси, томатна паста, аджика, кетчупи, гірчиця, майонез, оцет.

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

В минулих звітних періодах Товариство відчужило легкові автомобілі марки MITSUBISHI GALAN, Skoda Octavia, придбало легкою автомобіль "Toyota Corolla", який використовуються в господарській діяльності емітента. Товариство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю.

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

Основні засоби знаходяться за адресою: 45632, Волинська обл., Луцький р-н, с. Зміїнець, вул. Левадна, 2А.

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

На діяльність емітента впливають: ризик держави, ризик податкової системи, кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик (включно з валютним ризиком та ризиком процентної ставки) та ризик управління капіталом, що витікає з наявності в Компанії фінансових інструментів. Істотною проблемою товариства є податковий тиск, стрімкий ріст цін на сировину, обезцінення національної валюти.

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

Товариство самостійно займається пошуком покупців, замовників та постачальників.

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

Усі договори на кінець звітного року виконуються, відповідно до їх умов.

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)

ПрАТ "Луцьк Фудз " працює над удосконаленням рецептур для зниження собівартості продукції, а також над збільшенням обсягів реалізації, планує розширити ринок збуту своєю продукцією на ринках Євросоюзу, Близького Сходу, США, Африки, Азії.

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

Витрати на науково-дослідні роботи відносяться на витрати в тому періоді, в якому вони виникли.

Витрати на проведені власними силами (як самостійний проект або як частина інших робіт) дослідно-конструкторські роботи капіталізуються як нематеріальних активів тільки при одночасній наявності наступних умов:

- можливості технологічної реалізації завершення робіт зі створення нематеріального активу, придатного до використання або продажу;
- наміру завершити роботи зі створення, використання або продажу нематеріального активу;
- можливості використовувати або продати нематеріальний актив;
- високої ймовірності отримання майбутніх економічних вигод від нематеріального активу;
- доступності технічних, фінансових та інших ресурсів для завершення розробок, використання або продажу нематеріального активу;
- можливості достовірно оцінити вартість нематеріального активу, що виникає в результаті проведення дослідно-конструкторських робіт.

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

д/в

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів	72 акціонери-фізичні особи. 1 акціонер - юридична особа.	Руна Фудз Лімітед; 72 акціонери - фізичні особи.
Наглядова рада	Голова Наглядової ради Чотири члени Наглядової ради	Валієв Сергій Робертovich - голова Наглядової ради Ходачук Олег Миколайович - член Наглядової ради Артазей Андрій Іванович - член Наглядової ради Свирида Олександр Миколайович - член Наглядової ради Вернікова Катерина Олегівна - член Наглядової ради
Правління	Голова Правління Члени Правління	Шамрай Олександр Вікторович - Голова Правління Поліщук Анна Васиївна - член Правління Олейнікова Людмила Васиївна - член Правління

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова Правління	Шамрай Олександр Вікторович	1980	Вища	18	ТОВ "МБ-ІНОВАЦІЯ", 37334512, До призначення на посаду Голови Правління ПрАТ "Луцьк Фудз" займав посаду директора з фінансових питань ТОВ "МБ-ІНОВАЦІЯ".	04.10.2013, безстроково
1	<p>Опис: Повноваження та обов'язки визначені Статутом Товариства. Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної посади та штатного розпису. За виконання посадових обов'язків та повноважень у звітному році інша винагорода не нараховувалася і не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Призначений на посаду 04.10.2013р. на підставі Рішення Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз", засідання якої відбулося 03.10.2013р. (протокол від 03.10.2013р.), терміном на три роки. Рішенням Наглядової ради ПАТ "Луцьк Фудз", засідання якої відбулося 03.10.2016 року (протокол №03/10 від 03.10.2016р.), повноваження Шамрая О.В. на посаді голови Правління ПАТ "Луцьк Фудз" продовжено з 04.10.2016 року безстроково. Згідно з рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів, які відбулися 18.10.2017р. (протокол №25 від 18.10.2017р.), змінено тип акціонерного товариства "Луцьк Фудз" з публічного на приватне, про що внесені відповідні зміни до трудової книжки працівника. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, акціями Товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа не має.</p>						
2	Головний бухгалтер	Посацька Марія Василівна	1985	Вища	12	ПАТ "Луцьк Фудз", 00377163, До призначення на посаду головного бухгалтера ПрАТ "Луцьк Фудз" займала посаду заступник головного бухгалтера ПАТ "Луцьк Фудз".	05.05.2014, на невизначений строк
2	<p>Опис: Опис: Повноваження та обов'язки визначені посадовою інструкцією. Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної посади та штатного розпису. За виконання посадових обов'язків та повноважень у звітному році інша винагорода не нараховувалася і не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, акціями Товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа не має. Призначена на посаду 05.05.2014р., наказ №83/1 від 30.04.2014р. на невизначений термін. Згідно з рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів, які відбулися 18.10.2017р. (протокол №25 від 18.10.2017р.),</p>						

змінено тип акціонерного товариства "Луцьк Фудз" з публічного на приватне, про що внесені відповідні зміни до трудової книжки працівника.							
3	Голова Наглядової ради	Валієв Сергій Робертович	1970	Вища	24	ПрАТ "Луцьк Фудз", 00377163, До обрання на посаду голови Наглядової ради був членом Наглядової ради та і обіймав посаду голови Наглядової ради ПрАТ "Луцьк Фудз".	25.04.2018, на три роки
	<p>Опис: Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову раду ПрАТ "Луцьк Фудз". Згідно з договором №2 з членом Наглядової ради від 25.04.2018р. в звітному році було виплачено винагороду в розмірі 300000,96 грн., інша винагорода, в т.ч. і в натуральній формі, не виплачувалася. Загальними зборами акціонерів, які проводилися 25.04.2018 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №26 від 25.04.2018р.) обрати членом Наглядової Ради Валієва С.Р. (представник акціонера Руна Фудз Лімітед) терміном на три роки. Валієв С.Р. акціями товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. На засіданні Наглядової ради ПрАТ "Луцьк Фудз" (протокол №6/18 від 25.04.2018р.) Валієва С.Р. обрано головою Наглядової ради товариства строком на три роки.</p>						
4	Член Наглядової ради	Ходачук Олег Миколайович	1975	Вища	24	Благодійна організація "Благодійний фонд "Берегиня життя", 39133999, До обрання членом Наглядової ради обіймав посаду Президента Благодійної організації "Благодійний фонд "Берегиня життя".	25.04.2018, на три роки
	<p>Опис: Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову раду ПрАТ "Луцьк Фудз". Згідно з договором №3 з членом Наглядової ради від 25.04.2018р. в звітному році було виплачено винагороду в розмірі 300000,96 грн., інша винагорода, в т.ч. і в натуральній формі, не виплачувалася. Загальними зборами акціонерів ПрАТ "Луцьк Фудз", які проводилися 25.04.2018 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №26 від 25.04.2018р.) обрати Ходачука Олега Миколайовича (представник акціонера Руна Фудз Лімітед) членом Наглядової ради терміном на три роки. Посадова особа акціями товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p>						
5	Член Наглядової ради	Артазей Андрій Іванович	1970	Вища	27	ПрАТ "Луцьк Фудз", 00377163, До обрання членом Наглядової ради, обіймав посаду члена Наглядової ради ПрАТ "Луцьк Фудз".	25.04.2018, на три роки
	<p>Опис: Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову раду ПрАТ "Луцьк Фудз". Згідно з договором №1 з членом Наглядової ради від 25.04.2018р. в звітному році було виплачено винагороду в розмірі 300000,96 грн., інша винагорода, в т.ч. і в натуральній формі, не виплачувалася. Загальними зборами акціонерів ПрАТ "Луцьк Фудз", які проводилися 25.04.2018 року, було прийнято рішення (протокол</p>						

Загальних зборів №26 від 25.04.2018р.) обрати Артазея Андрія Івановича (представник акціонера Руна Фудз Лімітед) членом Наглядової ради терміном на три роки. Посадова особа акціями товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.							
6	Член Наглядової ради	Свирида Олександр Миколайович	1967	Вища	30	ПрАТ "Луцьк Фудз", 00377163, До обрання членом Наглядової ради працював на посаді (і на теперішній час обіймає посаду) радника голови Наглядової ради товариства, обирався членом Наглядової ради ПрАТ "Луцьк Фудз".	25.04.2018, на три роки
	Опис: Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову раду ПрАТ "Луцьк Фудз". Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної посади. За виконання обов'язків та повноважень винагорода у звітному році не нараховувалася та не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Загальними зборами акціонерів, які проводилися 25.04.2018 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №26 від 25.04.2018р.) обрати Свириду Олександра Миколайовича членом Наглядової ради товариства терміном на три роки. Акціями товариства володіє в кількості 60000 шт., що становить 0,09375% від загального розміру статутного капіталу товариства. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.						
7	Член Наглядової ради	Вернікова Катерина Олегівна	1981	Вища	10	ТОВ "КУА "Актив-Інвест", 35895829, До обрання на посаду члена Наглядової ради ПрАТ "Луцьк Фудз" займала посаду заступник директора ТОВ "КУА "Актив-Інвест".	25.04.2018, на три роки
	Опис: Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову раду ПрАТ "Луцьк Фудз". За виконання обов'язків та повноважень винагорода у звітному році не нараховувалася та не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Загальними зборами акціонерів ПрАТ "Луцьк Фудз", які проводилися 25.04.2018 року, було прийнято рішення (протокол Загальних зборів №26 від 25.04.2018р.) обрати Вернікову Катерину Олегівну (представник акціонера Руна Фудз Лімітед) членом Наглядової ради терміном на три роки. Акціями товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.						
8	Член Правління	Поліщук Анна Василівна	1982	Вища	18	ПрАТ "Луцьк Фудз", 00377163, Займала посаду головного бухгалтера ПАТ "Луцьк Фудз", на теперішній час займає посаду фінансового директора ПрАТ "Луцьк Фудз".	25.04.2018, на невизначений строк
	Опис:						

<p>Повноваження та обов'язки визначені Статутом ПрАТ "Луцьк Фудз" та довіреністю. Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної штатної посади. За виконання обов'язків та повноважень винагорода у звітному році не нараховувалася та не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Загальними зборами акціонерів, які проводилися 25.04.2018 року, було затверджено нову редакцію статуту (протокол Загальних зборів №26 від 25.04.2018р.) та передбачено створення Правління у складі посадових осіб, які займають посади :фінансового директора, директора з маркетингу та продажів, начальника юридичного відділу, строк призначення членів Правління невизначений. Посадова особа акціями товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p>							
9	Член Правління	Олейнікова Людмила Василівна	1972	Вища	24	ТОВ "Нектар", 13362650, Займала посаду начальника юридичного відділу ТзОВ "Нектар", на теперішній час займає посаду начальника юридичного відділу ПрАТ "Луцьк Фудз".	25.04.2018, на невизначений строк
	<p>Опис: Повноваження та обов'язки визначені Статутом ПрАТ "Луцьк Фудз". Розмір виплаченої винагороди дорівнює річному заробітку відповідно до займаної штатної посади. За виконання обов'язків та повноважень винагорода у звітному році не нараховувалася та не виплачувалася, в т.ч. і в натуральній формі. Загальними зборами акціонерів, які проводилися 25.04.2018 року, було затверджено нову редакцію статуту (протокол Загальних зборів №26 від 25.04.2018р.) та передбачено створення Правління у складі посадових осіб, які займають посади :фінансового директора, директора з маркетингу та продажів, начальника юридичного відділу, строк призначення членів Правління невизначений. Посадова особа акціями товариства не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p>						

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова Правління	Шамрай Олександр Вікторович	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Валієв Сергій Робертович	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Ходачук Олег Миколайович	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Артазей Андрій Іванович	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Свирида Олександр Миколайович	60 000	0,0938	60 000	0
Член Наглядової ради	Вернікова Катерина Олегівна	0	0	0	0
Член Правління	Поліщук Анна Василівна	0	0	0	0
Член Правління	Олейнікова Людмила Василівна	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Посацька Марія Василівна	0	0	0	0

3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Виплата будь-яких винагород або компенсацій посадовим особам емітента в разі їх звільнення не передбачена.

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Руна Фудз Лімітед	285611	4003, Кіпр, СК ХАУЗ р-н р-н, Лімасол, Спіроу Кіпрано	99,492701
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
72 фізичні особи-акціонери			0,507299
Усього			100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Приватне акціонерне товариство "Луцьк Фудз" (надалі - Товариство) є юридичною особою згідно законодавства України, діє відповідно до положень Закону України "Про акціонерні товариства", "Про цінні папери та фондову біржу", Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України та інших нормативно-правових актів.

Приватне акціонерне товариство "Луцьк Фудз" є правонаступником усіх (майнових/немайнових) прав та обов'язків Публічного акціонерного товариства "Луцьк Фудз" та Відкритого акціонерного Товариства "Луцьк Фудз".

Метою діяльності Товариства є здійснення виробничо-господарської, інвестиційної, комерційної та іншої підприємницької діяльності, виробництво та реалізація товарів споживання та продукції виробничо-технічного призначення, організація та здійснення закупівлі і продажу товарів та продукції, надання юридичних, торговельних та інших послуг, здійснення фінансових та торговельних операцій, залучення іноземних інвестицій, розвиток зовнішньоекономічних зв'язків, формування товарного ринку, розвиток інфраструктури і реалізація, на основі одержаного прибутку, соціальних та економічних інтересів акціонерів Товариства, соціальних та економічних потреб його працівників, а також здійснення іншої, не забороненої чинним законодавством України, діяльності з метою отримання максимального прибутку.

Предметом діяльності Товариства є: виробництво прянощів та приправ - основний; виробництво безалкогольних напоїв; виробництво мінеральних вод та інших вод, розлитих у пляшки; неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами.

ПрАТ "Луцьк Фудз" є власником торгових марок "Руна", "Runa", "Рідний край", "Срібниця", "Томатушка", "Кетча", "Джерело здоров'я".

З метою розширення ринку збуту продукції ТМ Руна Приватне акціонерне товариство "Луцьк Фудз" бере активну участь у найбільших міжнародних виставках харчової індустрії, таких як "SIAL"(Канада), Apuga (Франція).

З метою налагодження нових міжнародних зв'язків у напрямку виробництва продукції під приватними торговими марками, ПрАТ "Луцьк Фудз" бере активну участь у міжнародних

спеціалізованих виставках, таких як "World Private Label" (Нідерланди, м. Амстердам). Перспективні бізнес-контакти, можливість просування нових продуктів та ідей, та посилення власної торгової марки на міжнародному рівні, розширення виробництва, збільшення обсягів виготовленої продукції та кількості робочих місць - це основні напрямки та перспективи подальшого розвитку ПрАТ "Луцьк Фудз".

2. Інформація про розвиток емітента

Сьогодні ПрАТ "Луцьк Фудз" - відомий український виробник бакалійної продукції, передове підприємство, що активно розвивається, спеціалізується на виробництві та продажі високоякісних продуктів харчування, а саме: томатних соусів, пасти, аджики, гірчиці, кетчупів, натуральних і столових оцтів. Півстолітні трудові здобутки дають право з гордістю заявляти про себе як про "Соусну компанію - лідера" на ринку України.

ПрАТ "Луцьк Фудз" активно впроваджує інноваційні проекти, вдосконалює технологію виробництва, застосовує найсучасніше обладнання та від вікових традицій зберігає найцінніше. Товариство гарантує дотримання високої культури та гігієни виробництва, використання лише якісної сировини. На підприємстві впроваджено систему менеджменту якості згідно міжнародних стандартів ISO 22000:2005.

Товариство прагне поліпшити свою позицію на внутрішньому і зовнішньому ринках харчової продукції, демонструвати значні темпи зростання, підтримуючи в довгостроковій перспективі конкурентоспроможність на ринку України, за умови збереження високої якості продукції.

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

Протягом звітного періоду підприємство не уклало деривативів, не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, які б мали вплив на оцінку активів емітента, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента.

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

Керівництво вважає, що воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стійкості бізнесу Товариства в нинішніх умовах. Однак, несподівані погіршення в економіці можуть негативно впливати на результати діяльності Товариства і його фінансове становище. Ефект такого потенційно негативного впливу не може бути достовірно оцінений.

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

На діяльність емітента впливають: ризик держави, ризик податкової системи, кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик (включно з валютним ризиком та ризиком процентної ставки) та ризик управління капіталом, що витікає з наявності в Компанії фінансових інструментів. Істотною проблемою товариства є податковий тиск, стрімкий ріст цін на сировину, обезцінення національної валюти.

Ринкова економіка України продовжує демонструвати деякі особливості, притаманні перехідній економіці. Такі особливості характеризуються, але не обмежуються, низьким рівнем ліквідності на ринках капіталу, відносно високим рівнем інфляції та наявністю валютного контролю, що не дозволяє національній валюті бути ліквідним засобом платежу за межами

України. Стабільність економіки України в значній мірі залежатиме від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки в цілому. Внаслідок цього діяльності в Україні властиві ризики, яких не існує в умовах більш розвинених ринків.

Незважаючи на стабілізаційні заходи, що вживаються Урядом України з метою підтримки банківського сектора і забезпечення ліквідності українських банків і компаній, існує невизначеність щодо можливості доступу до джерел капіталу, а також вартості капіталу для Товариства та її контрагентів, що може вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Емітентом не приймався власний Кодекс корпоративного управління. Основні принципи корпоративного управління викладені в Статуті Товариства.

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

Емітент не приймав рішень про добровільне застосування Кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого (інших) кодексів корпоративного управління.

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

Понад визначні законодавством вимоги практика корпоративного управління емітентом не застосовується.

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

Емітент не розробляв і не затверджував власний Кодекс корпоративного управління.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	28.04.2020	
Кворум зборів	99,49	
Опис	Чергові річні загальні збори акціонерного товариства скликані за ініціативою Наглядової ради товариства, у відповідності до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", про що кожного акціонера повідомили особисто в спосіб, визначений статутом ПрАТ "Луцьк Фудз" та рішенням Наглядової ради від 10.03.2020р. (протокол засідання Наглядової ради №4/20 від 10.03.2020р.). Дата, час та місце проведення річних загальних зборів: 28 квітня 2020 року, 11-00 год., Волинська область, Луцький район, с. Зміїнець, вул. Левадна, 2А, приміщення конференц-залу. Дата складання переліку акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів - 11.03.2020 року.	

Дата складання переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах - 22.04.2020 року.

Загальна кількість акціонерів, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах - 70.

Загальна кількість акціонерів, включених до переліку акціонерів, які мають право голосу на загальних зборах для вирішення питань порядку денного загальних зборів - 1.

Загальна кількість голосів акціонерів - власників голосуючих акцій, включених до переліку акціонерів - 63 675 329.

Загальна кількість акціонерів - власників голосуючих акцій, які зареєструвалися для участі у загальних зборах - 1.

Загальна кількість голосів акціонерів - власників голосуючих акцій, які зареєструвалися для участі у загальних зборах - 63 675 329 .

Порядок денний:

1. Обрання членів Лічильної комісії, прийняття рішення про строк їх повноважень.
2. Затвердження регламенту роботи та порядку проведення річних загальних зборів акціонерів.
3. Звіт Голови Правління про діяльність товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду.
4. Звіт Наглядової ради за 2019р. та прийняття рішення за наслідками його розгляду.
5. Затвердження річного звіту та балансу товариства за 2019 рік.
6. Розподіл прибутку товариства за 2019 рік.
7. Попереднє надання згоди на вчинення товариством значних правочинів, які можуть вчинятися в період до скликання наступних річних загальних зборів акціонерів.
8. Призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства за результатами діяльності в 2020р.

Прийняті рішення:

1. Обрати Лічильну комісію в кількості 3 осіб в складі: голова Лічильної комісії - Левчук Зоряна Василівна; члени Лічильної комісії: Дзюба Лілія Дмитрівна, Бролінська Тамара Ігорівна. Лічильну комісію обрати на час проведення цих річних загальних зборів акціонерів до моменту їх закриття.
2. Затвердити такий регламент роботи річних загальних зборів: час для виступів доповідачів з питань порядку денного - до 10 хвилин, час для виступів учасників загальних зборів у дебатах та обговореннях з питань порядку денного - до 5 хвилин, час для відповідей на питання - до 5 хвилин, збори провести без перерви.
3. Роботу Правління за звітний період визнати задовільною, звіт Голови Правління про результати діяльності за 2019 рік затвердити.
4. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік, роботу Наглядової ради визнати задовільною.
5. Затвердити річну фінансову звітність товариства за 2019 рік.
6. За результатами діяльності товариства в 2019 році дивідендів не виплачувати, чистий прибуток скерувати на розвиток товариства, на інші потреби товариства.
7. Надати попередню згоду (схвалення) на вчинення ПрАТ "Луцьк Фудз" у ході поточної господарської діяльності в період до скликання наступних річних загальних зборів акціонерів значних правочинів з фізичними особами та юридичними особами, резидентами та з нерезидентами, в т.ч., але не обмежуючись, правочинів щодо внесення змін до чинних кредитних договорів, укладення нових договорів про кредитування, рефінансування, як в національній, так і в будь-яких іноземних валютах, з банківськими та іншими фінансово-кредитними установами, договорів поворотної фінансової допомоги, позики, правочинів на залучення інвестицій в модернізацію

	<p>виробничих потужностей та виробничих приміщень, інших договорів, гранична сукупна вартість кожного з яких не перевищує п'ятдесят мільйонів гривень, правочинів про надання в забезпечення виконання своїх зобов'язань рухомого та нерухомого майна товариства без обмеження його вартості, договорів купівлі та продажу рухомого та нерухомого майна, основних засобів без обмеження їх вартості, та уповноважити Голову Правління на узгодження істотних умов та підписання від імені товариства таких правочинів.</p> <p>8. Призначити суб'єктом аудиторської діяльності, який надаватиме послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності акціонерного товариства за результатами діяльності в 2020р., Приватну аудиторську фірму "Серко", директор - С.М. Кориневський.</p>
--	---

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

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

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

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	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 (зазначити)	Позачергові загальні збори не скликалися і не проводилися.	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства		
Інше (зазначити)	Позачергові загальні збори не скликалися і не проводилися	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	Річні загальні збори були проведені у встановлені терміни
--	---

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	Позачергові загальні збори не скликалися і не проводилися.
--	--

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Валієв Сергій Робертович, голова Наглядової ради		X	Організовує роботу Наглядової ради, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, організовує на засіданнях ведення протоколу, забезпечує зберігання протоколів Наглядової ради.
Ходачук Олег Миколайович, член Наглядової ради		X	Бере участь у засіданнях Наглядової ради, правління Товариства; отримує повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій, знайомиться із документами Товариства, отримує їх копії; виконує рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства,

			<p>надаве Загальним зборам акціонерів, Наглядовій раді повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства, має право вимагати скликання позачергового засідання Наглядової Ради Товариства; надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради Товариства.</p>
<p>Артазей Андрій Іванович, член Наглядової ради</p>		X	<p>Бере участь у засіданнях Наглядової ради, правління Товариства; отримує повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій, знайомиться із документами Товариства, отримує їх копії; виконує рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства, надає Загальним зборам акціонерів, Наглядовій раді повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства, має право вимагати скликання позачергового засідання Наглядової Ради Товариства; надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради Товариства.</p>
<p>Свирида Олександр Миколайович, член Наглядової ради</p>		X	<p>Бере участь у засіданнях Наглядової ради, правління Товариства; отримує повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій, знайомиться із документами Товариства, отримує їх копії; виконує рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства, надає Загальним зборам акціонерів, Наглядовій раді повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства, має право вимагати скликання позачергового засідання Наглядової Ради Товариства; надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради Товариства.</p>
<p>Вернікова Катерина Олегівна, член Наглядової ради</p>		X	<p>Бере участь у засіданнях Наглядової ради, правління Товариства; отримує повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій, знайомиться із документами Товариства, отримує їх копії; виконує рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства, надає Загальним зборам акціонерів, Наглядовій раді повну і точну інформацію</p>

			про діяльність та фінансовий стан Товариства, має право вимагати скликання позачергового засідання Наглядової Ради Товариства; надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради Товариства.
--	--	--	---

<p>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>Засідання Наглядової ради проводяться по мірі необхідності, але не рідше одного разу на квартал.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. На засіданні Наглядової ради 20 січня 2020 року (протокол №1/20 від 20.01.2020р.) було прийнято рішення про передачу в заставу ПАТ "Банк Восток" обладнання. 2. На засіданні Наглядової ради 21 січня 2020 року (протокол №2/20 від 21.01.2020р.) було прийнято рішення звернутися до ПАТ "Банк Восток" з клопотанням зменшити відсоткову ставку за кредитними договорами. 3. На засіданні Наглядової ради 10 березня 2020 року (протокол №4/20 від 10.03.2020р.) було прийнято рішення що стосується організаційних моментів скликання та проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства. 4. На засіданні Наглядової ради 09 квітня 2020 року(протокол №5/20 від 09.04.2020р.) було прийнято рішення про затвердження порядку денного річних загальних зборів акціонерів та форми і тексту бюлетенів для голосування. 3. На засіданні Наглядової ради 22 квітня 2020 року (протокол №6/20 від 22.04.2020р.) було прийнято рішення про затвердження річної фінансової звітності ПрАТ "Луцьк Фудз" за 2019 рік. 4. На засіданні Наглядової ради 15 червня 2020 року (протокол №8/20 від 15.06.2020р.) було прийнято рішення звернутися до ПАТ "Банк Восток" з клопотанням зменшити відсоткову ставку за кредитними договорами. 5. На засіданні Наглядової ради 28 жовтня 2020 року (протокол №10/20 від 28.10.2020р.) було прийнято рішення звернутися до ПАТ "Банк Восток" з клопотанням про надання кредиту у формі овердрафту в розмірі 7000000 гривень строком на 6 місяців. 6. На засіданні Наглядової ради 26 листопада 2020 року (протокол №11/20 від 26.11.2020р.) було прийнято рішення звернутися в ПАТ "БАНК ВОСТОК" з клопотанням змінити ліміт за кредитним договором, термін дії ліміту та процентну ставку за ним. <p>Рішення, прийняті на засіданнях Наглядової ради, направлені на покращення фінансового стану Товариства та покращення ефективності його господарської діяльності.</p>
--	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
--	-----	----	------------------------------

З питань аудиту		X	
З питань призначень		X	
З винагород		X	
Інше (зазначити)	В складі Наглядової ради не створено комітетів.		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	<p>Згідно Статуту засідання Наглядової ради проводяться в міру необхідності, за звітний період засідання Наглядової Ради ПрАТ "Луцьк Фудз" проходили не рідше одного разу в квартал, на них розглядалися питання фінансово - господарської діяльності акціонерного товариства, підсумки роботи акціонерного товариства, плани по основних напрямках розвитку акціонерного товариства, а також затверджувалися всі ключові рішення, які приймалися Правлінням акціонерного товариства, необхідні для успішної його роботи.</p> <p>Наглядова рада контролювала та регулювала діяльність виконавчого органу, в т.ч. з точки зору захисту прав акціонерів товариства, а також розглядала ті питання, які не виходили за межі компетенції Голови Правління ПрАТ "Луцьк Фудз".</p> <p>Наглядова рада приймала рішення про скликання Загальних зборів акціонерів, затвердження порядку денного річних загальних зборів акціонерів і призначення робочих органів для проведення загальних зборів акціонерів.</p> <p>Наглядова рада протягом звітного періоду здійснювала контроль над ходом виконання рішень попередніх загальних зборів акціонерів.</p> <p>Робота Наглядової Ради в 2020 році визнана задовільною.</p>
--------------------------------------	---

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X

Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити) Внутрішніми документами акціонерного товариства не встановлено вимог до членів Наглядової ради.	X	

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

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

Як 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 (запишіть)		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Шамрай Олександр Вікторович, Голова Правління	Підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом, представляє Товариство без довіреності у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами.
Поліщук Анна Василівна, член Правління, директор фінансовий	У межах, встановлених Статутом, на підставі довіреності, виданої Головою Правління Товариства, представляє інтереси Товариства в судах усіх інстанцій відповідної юрисдикції з усіма правами, які надано законом позивачу, відповідачу, третій особі, потерпілому, скаржнику, заявнику.
Олейнікова Людмила Василівна, член Правління, начальник юридичного відділу	У межах, встановлених Статутом, на підставі довіреності, виданої Головою Правління Товариства, представляє інтереси Товариства в судах усіх інстанцій відповідної юрисдикції з усіма правами, які надано законом позивачу, відповідачу, третій особі, потерпілому, скаржнику, заявнику.

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	Не проводилися.
--	-----------------

Оцінка роботи виконавчого органу	Не здійснювалася.
---	-------------------

Примітки

Голова Правління очолює колегіальний виконавчий орган Товариства - Правління Товариства, організовує його роботу, скликає, по мірі необхідності, засідання Правління. Члени Правління мають право діяти від імені Товариства у межах, встановлених Статутом та законом, на підставі довіреності, виданої Головою Правління Товариства.

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

На вимогу акціонера (акціонерів), який є власником (власниками) більше ніж 10 відсотків акцій Товариства та/або за рішенням Наглядової ради річна фінансова звітність Товариства може перевірятися незалежним аудитором. В разі проведення аудиторської перевірки, посадові особи Товариства зобов'язані забезпечити доступ незалежного аудитора до всіх документів, необхідних для перевірки результатів фінансово- господарської діяльності Товариства.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	так	так	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	ні	так	ні

Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	так	ні	так	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	так	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	так	ні	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) ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних	Документи надаються для ознайомлення безпосередн	Копії документів надаються на запит	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерног

		Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	ьов акціонерному товаристві	акціонера	отовариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	так	ні	ні

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів	X	
Наглядова рада		X
Інше (зазначити)		

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

востаннє?

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	За рішенням загальних зборів акціонерів (протокол №26 від 25.04.2018р.) ревізійна комісія в акціонерному товаристві не обирається.	

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Руна Фудз Лімітед	285611	99,492701

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
64 000 000	324 671	Пункт 10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України".	01.01.2015
Опис	Акції з обмеженнями в кількості 324671 шт. мають ті акціонери, які не уклали від власного імені з депозитарною установою договору про обслуговування рахунку у цінних паперах.		

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Голова Правління Товариства призначається на посаду та звільняється з посади за рішенням

Наглядової ради Товариства. Виплата будь-яких винагород або компенсацій в разі його звільнення - не передбачена.

Члени Наглядової ради Товариства обираються на посади та звільняються з посад за рішенням загальних зборів акціонерів Товариства. Виплата будь-яких винагород або компенсацій в разі їх звільнення - не передбачена.

Голова Наглядової ради обирається на посаду та звільняється з посади членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. При звільненні з посади виплата будь-яких винагород або компенсацій не передбачена.

Правління Товариства формується відповідно до положень Статуту Товариства. Особи, які є членами Правління приймаються в штат Товариства на посади та звільняються із займаних посад в порядку, визначеному Кодексом законів про працю України. При звільненні з посади виплата їм будь-яких винагород або компенсацій не передбачена.

Головний бухгалтер Товариства приймається на посаду та звільняється з неї в порядку, визначеному Кодексом законів про працю України. При звільненні з посади виплата йому будь-яких винагород або компенсацій не передбачена.

9) повноваження посадових осіб емітента

Повноваження Голови Правління: Голова Правління Товариства діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом, представляє Товариство без довіреності у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами, вчиняє від імені Товариства правочини та укладає (підписує) будь-які договори (угоди) з урахуванням обмежень щодо змісту та суми договорів (правочинів, угод), які встановлені Статутом Товариства, видає довіреності на право вчинення дій і представництво від імені Товариства та в інтересах Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників Товариства, застосовує до них заходи заохочення та стягнення; визначає (конкретизувати) сферу компетенції, права і відповідальність працівників Товариства.

Повноваження членів Правління: члени Правління, кожен окремо і незалежно один від одного у межах, встановлених Статутом, та на підставі довіреності, виданої Головою Правління Товариства, представляє інтереси Товариства в судах усіх інстанцій відповідної юрисдикції з усіма правами, які надано законом позивачу, відповідачу, третій особі, потерпілому, скаржнику, заявнику, в тому числі, але не виключно: має право подавати заяви, звернення, клопотання; подавати, доповнювати позовні заяви, ознайомлюватися з матеріалами справи, робити з них витяги, копії, одержувати копії судових рішень; подавати докази; брати участь у судових засіданнях, брати участь у дослідженні доказів; ставити питання іншим учасникам справи, надавати пояснення суду, наводити свої доводи, міркування щодо питань, які виникають під час судового розгляду, і заперечення проти заяв, клопотань, доводів і міркувань інших осіб; відмовлятися від позову (всіх або частини позовних вимог), визнавати позов (всі або частину позовних вимог); збільшувати або зменшувати розмір позовних вимог; подавати зустрічний позов; укладати мирову угоду на будь-якій стадії судового процесу; змінювати предмет або підстави позову; подавати виконавчі документи до стягнення та/або виконання, приймати участь у виконавчих провадженнях, заперечувати та оскаржувати дії виконавців; виконувати всі інші дії, пов'язані з представництвом та захистом інтересів Товариства у відносинах з усіма органами державної виконавчої влади України, органами місцевого самоуправління, правоохоронними та контролюючими органами, підприємствами, установами, організаціями та громадянами, а також користуватися іншими процесуальними правами, передбаченими чинним законодавством України.

Повноваження Голови Наглядової ради: Голова Наглядової ради Товариства організовує роботу Наглядової ради, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, організовує на засіданнях ведення протоколу, забезпечує зберігання протоколів Наглядової ради.

Повноваження членів Наглядової ради (Наглядової ради): члени Наглядової ради Товариства можуть брати участь у засіданнях правління Товариства; отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій, знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії; вимагати скликання позачергового засідання Наглядової Ради Товариства; надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради Товариства.

Повноваження головного бухгалтера: головний бухгалтер Товариства організовує роботу бухгалтерії Товариства, забезпечує виконання завдань, покладених на бухгалтерію; контролює відображення господарських операцій на рахунках бухгалтерського обліку з використанням програми 1С; на основі даних бухгалтерського обліку забезпечує складання фінансової звітності Товариства відповідно до вимог П(С)БО та подання її визначеним користувачам у встановлені строки, складає баланс підприємства; контролює підготовку та подання звітів, які передбачають підпис головного бухгалтера, відповідно до нормативних актів, затверджених форм та інструкцій.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту

Вимоги частини 3 статті 40-1 Закону України від 23 лютого 2006 року № 3480 "Про цінні папери та фондовий ринок"

Ми виконали завдання щодо висловлення думки та перевірки інформації, яка включена до складу звіту про корпоративне управління товариства. Відповідальність за дану інформацію несе управлінський персонал товариства.

Інформація, щодо якої висловлюється думка, включає: опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками товариства; перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій товариства; інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах товариства; опис порядку призначення та звільнення посадових осіб товариства; опис повноважень посадових осіб товариства.

Критерії, за допомогою яких були оцінені звітні дані, викладені у статті 40-1 Закону України від 23 лютого 2006 року № 3480 "Про цінні папери та фондовий ринок", Принципах корпоративного управління, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22 липня 2014 року № 995, Положенні про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженому рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 3 грудня 2013 № 2826.

Дані критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління приватного акціонерного товариства "Луцьк Фудз" за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Інформація, що подається у Звіті про корпоративне управління з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 3 грудня 2013 № 2826, включає:

1) посилання на:

а) власний кодекс корпоративного управління, яким керується товариство;

б) інший кодекс корпоративного управління, який товариство добровільно вирішило застосовувати;

в) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.

2) якщо товариство відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1 - пояснення товариства, від яких частин кодексу корпоративного управління воно відхиляється і причини таких відхилень. Якщо товариство прийняло рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1, воно обґрунтовує причини таких дій;

3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності), їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію, зазначену в пунктах 1-4 частини 3 статті 40-1 Закону України від 23 лютого 2006 року № 3480 "Про цінні папери та фондовий ринок", і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

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

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Руна Фудз Лімітед	285611	4003, Кіпр, СК ХАУЗ р-н р-н, Лімасол, Спіроу Кіпрано	63 675 329	99,492701	63 675 329	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
0					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			63 675 329	99,492701	63 675 329	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
прості іменні	64 000 000	0,25	<p>Акціонери мають право: брати участь і голосувати (акціонери - власники голосуючих акцій) на Загальних зборах акціонерів особисто або через своїх представників; обирати і бути обраними до органів управління Товариства; брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частку (дивіденди); одержувати інформацію про діяльність Товариства; у разі ліквідації Товариства, акціонери мають право отримати частину вартості майна Товариства, пропорційну вартості належних їм акцій Товариства, інші права, передбачені актами законодавства та цим Статутом.</p> <p>Акціонери зобов'язані: дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; виконувати інші обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України та внутрішніми нормативними документами Товариства.</p>	Не робилася публічна пропозиція та/або допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру.
Примітки:				
д/в				

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	39 444	43 760	0	0	39 444	43 760
будівлі та споруди	19 389	22 823	0	0	19 389	22 823
машини та обладнання	15 003	16 800	0	0	15 003	16 800
транспортні засоби	2 728	2 088	0	0	2 728	2 088
земельні ділянки	508	509	0	0	508	509
інші	1 816	1 540	0	0	1 816	1 540
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	39 444	43 760	0	0	39 444	43 760
Опис	<p>Основні засоби враховуються у звіті про фінансове положення за первинною вартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення.</p> <p>Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.</p> <p>Сума, що амортизується, - це первинна вартість об'єкту основних засобів або переоцінена вартість, за вирахуванням його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість активу - це передбачувана сума, яку підприємство отримало б на даний момент від реалізації об'єкту основних засобів після вирахування очікуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того віку і стану, в якому, імовірно, він знаходиться в кінці свого терміну корисного використання.</p> <p>Амортизація основних засобів призначена для списання суми, що амортизується, впродовж терміну корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу.</p> <p>Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.</p> <p>Дохід або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкту основних засобів, визначається як різниця між сумами від продажу і балансовою вартістю активу і признається в прибутках і збитках.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	96 494	68 351
Статутний капітал (тис.грн)	16 000	16 000
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	16 000	16 000
Опис	Розрахунок вартості чистих активів проводився відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (рішення № 485 від 17.11.2004 року).	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів станом на 31.12.2020р. становить 96494 тис.грн. і відповідає вимогам п.3 ст.155 Цивільного кодексу України.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	21 873	X	X
у тому числі:				
ПАТ "Банк Восток"	26.09.2018	21 873	12,75	30.11.2022
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	732	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	39 401	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	62 006	X	X
Опис	Станом на 31 грудня 2020 року інші короткострокові зобов'язання були представлені наступним чином:			
	Кредиторська заборгованість 31 грудня 2019 року 31 грудня 2020 року			
	Кредиторська заборгованість перед бюджетом 3395			
	732			
	Кредиторська заборгованість по страхуванню 428 473			
	Кредиторська заборгованість по заробітній платі 1636			
	1789			

	Всього	
	5459	2994

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПАТ "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Київська обл., м. Київ, вул. Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ 581322
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	09.09.2006
Міжміський код та телефон	044-3630408
Факс	044-3630408
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію
Опис	Для обслуговування рахунку у цінних паперах та одержання депозитарних послуг емітентом заключений договір №Е-8799/П від 01.10.2013р. з ПАТ "НДУ".

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	АТ "Айбокс Банк"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21570492
Місцезнаходження	03150, Україна, Київська обл., м. Київ, вул. Ділова, 9-а
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263218
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	20.08.2013
Міжміський код та телефон	044-2054180
Факс	044-2054180
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Для обслуговування обігу та забезпечення депозитарного обліку цінних паперів емітента на відповідних рахунках акціонерів та одержання депозитарних послуг, емітентом укладений договір №1-Е/ЛУ від 26.08.2016р. зі зберігачем цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Приватна аудиторська фірма "Серко"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20135311

Місцезнаходження	43005, Україна, Волинська обл., м. Луцьк, вул. 8 Березня, 1, кв. 415
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0383
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	0332-232220
Факс	0332-232220
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	05.02.2021р. між емітентом та приватною аудиторською фірмою "Серко" був укладений Договір №2 про проведення аудиту (аудиторської перевірки), а саме: проедення аудиторської перевірки повного пакету річної фінансової звітності за 2020 звітний рік, включаючи звіт про корпоративне управління, з метою висловлення аудитором думки про те, чи фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан емітента на 31 лютого 2020 року, його фінансові результати та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до НПБО. Надання аудиторських послуг розпочато 05.02.2021 року та закінчено 31.03.2021 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДУ "Агенство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03680, Україна, Київська обл., м. Київ, вул. Антоновича, 5, офіс 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/АРА
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	044-2875670
Факс	044-2875673
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Для подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, регулярної та особливої інформації про емітента, ПрАТ "Луцьк Фудз" в березні 2020 року приєдналося до Договору

	публічної оферти про надання інформаційних послуг на фондовому ринку.
--	---

XIV. Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення інформації про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	URL-адреса сторінки власного веб-сайту товариства, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо попереднього надання згоди на вчинення значних правочинів
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	28.04.2020	Загальні збори акціонерів	50 000	136 265	36,69	Правочини щодо внесення змін до чинних кредитних	30.04.2020	www.runa.com.ua

						<p>договорів, укладення нових договорів про кредитування, рефінансування, як в національній, так і в будь-яких іноземних валютах, з банківськими та іншими фінансово-кредитни ми установами, договорів поворотної фінансової допомоги, позики, правочинів на залучення інвестицій в модернізацію виробничих потужностей та виробничих приміщень, інших договорів, гранична сукупна вартість кожного з яких не перевищує п'ятдесят мільйонів гривень, правочинів про надання в забезпечення виконання своїх зобов'язань рухомого та нерухомого майна товариства без обмеження його вартості, договорів купівлі та продажу рухомого та нерухомого майна, основних засобів без обмеження їх</p>		
--	--	--	--	--	--	--	--	--

						вартості, та уповноваження Голови Правління на узгодження істотних умов та підписання від імені товариства таких правочинів.		
--	--	--	--	--	--	---	--	--

Опис:

Протягом звітного періоду Товариством значні правочини не уклалися.

			КОДИ
		Дата	01.01.2021
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Луцьк Фудз"	за ЄДРПОУ	00377163
Територія	Волинська область, с.Зміїнець	за КОАТУУ	0722883703
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво прянощів і приправ	за КВЕД	10.84

Середня кількість працівників: 330

Адреса, телефон: 45632 село Зміїнець, Левадна, 2А, +38(0332)778800

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2020 р.
Форма №1

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	34	9
первісна вартість	1001	680	680
накопичена амортизація	1002	(646)	(671)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	278	24
Основні засоби	1010	39 444	43 760
первісна вартість	1011	72 645	78 373
знос	1012	(33 201)	(34 613)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	39 756	43 793

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	33 934	34 934
Виробничі запаси	1101	17 812	17 715
Незавершене виробництво	1102	444	401
Готова продукція	1103	15 678	16 818
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	56 038	62 996
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	608	395
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	5 811	15 961
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	105	420
Готівка	1166	10	14
Рахунки в банках	1167	95	406
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	13	1
Усього за розділом II	1195	96 509	114 707
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	136 265	158 500

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	16 000	16 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	1 248	1 248
Емісійний дохід	1411	1 007	1 007
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	11	11
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	51 092	79 235
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	68 351	96 494

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	11 847	5 304
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	11 847	5 304
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	4 430	6 082
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	14 425	10 487
товари, роботи, послуги	1615	23 506	26 954
розрахунками з бюджетом	1620	3 395	732
у тому числі з податку на прибуток	1621	2 957	257
розрахунками зі страхування	1625	428	473
розрахунками з оплати праці	1630	1 636	1 789
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	3 284	3 492
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	4 963	6 693
Усього за розділом III	1695	56 067	56 702
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	136 265	158 500

Примітки: д/в

Керівник

Шамрай Олександр Вікторович

Головний бухгалтер

Посацька Марія Василівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Луцьк
Фудз"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

00377163

Звіт про фінансові результати**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2020 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	362 391	332 445
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(248 635)	(243 170)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	113 756	89 275
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	20 210	29 484
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(17 456)	(15 881)
Витрати на збут	2150	(62 283)	(40 157)
Інші операційні витрати	2180	(16 992)	(26 576)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	37 235	36 145
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1 172	160

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(3 970)	(6 290)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	34 437	30 015
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-6 294	-5 451
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	28 143	24 564
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	28 143	24 564

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	202 740	207 122
Витрати на оплату праці	2505	47 101	38 893
Відрахування на соціальні заходи	2510	9 144	7 588
Амортизація	2515	5 904	4 682
Інші операційні витрати	2520	79 901	71 412
Разом	2550	344 790	329 697

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	64 000 000	64 000 000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	64 000 000	64 000 000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,439730	0,383810

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,439730	0,383810
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: д/в

Керівник

Шамрай Олександр Вікторович

Головний бухгалтер

Посацька Марія Василівна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Луцьк
Фудз"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

00377163

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	405 652	371 250
Повернення податків і зборів	3005	0	5
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	5
Цільового фінансування	3010	698	997
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	305	127
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	33	160
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	10 831	20 272
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(324 467)	(298 741)
Праці	3105	(36 826)	(30 318)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(9 819)	(8 038)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(20 951)	(10 185)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(8 993)	(2 391)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(2 708)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(9 250)	(7 794)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(9 975)	(24 972)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(1 949)	(2 181)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	13 532	18 376
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	5 519	55
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	1 139	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(4 401)	(9 166)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	2 257	-9 111
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	14 807	16 813
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(26 136)	(18 938)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(4 145)	(7 727)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-15 474	-9 852
Чистий рух коштів за звітний період	3400	315	-587
Залишок коштів на початок року	3405	105	692
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	420	105

Примітки: д/в

Керівник

Шамрай Олександр Вікторович

Головний бухгалтер

Посацька Марія Василівна

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	28 143	0	0	28 143
Залишок на кінець року	4300	16 000	0	1 248	11	79 235	0	0	96 494

Примітки: д/в

Керівник

Шамрай Олександр Вікторович

Головний бухгалтер

Посацька Марія Василівна

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

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватна аудиторська фірма "Серко"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	20135311
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Волинська обл., м. Луцьк, вул. 8 Березня, 1/415
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0383
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 394/4, дата: 28.09.2017
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2020 по 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	Відсутній.
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 2, дата: 05.02.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 05.02.2021, дата закінчення: 31.03.2021
12	Дата аудиторського звіту	29.03.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	62 100,00
14	Текст аудиторського звіту	

Звіт щодо аудиту фінансової звітності
Думка із застереженням
Ми провели аудит фінансової звітності приватного акціонерного товариства "Луцьк Фудз" (код ЄДРПОУ 00377163), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2020 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів, звіту про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату і приміток до фінансової звітності.
На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан приватного акціонерного товариства "Луцьк Фудз" станом на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та відповідає вимогам Закону України від 16 липня 1999 року № 996 "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".
Основа для думки із застереженням

1. У балансі товариства на 31 грудня 2020 року 15 673 тис. грн авансів, сплачених постачальникам, та 1 480 тис. грн авансів, одержаних від покупців та замовників, відображені у складі іншої заборгованості, а не у статтях по розрахунках за авансами.

2. У звіті про рух грошових коштів надходження 8 816 тис. грн. і витрачання 9 261 тис. грн. за операціями факторингу відображені у складі операційної, а не фінансової діяльності. 700 тис. грн. наданої поворотної фінансової допомоги та 600 тис. грн. отриманих на її погашення відображені в розділі I "Рух коштів у результаті операційної діяльності", а не включені до розділу II "Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності".

3. У розділі II приміток до фінансової звітності (форма 5) не зазначено, що основні засоби вартістю 30 893 тис. грн. оформлені у заставу; у розділі IX дебіторська заборгованість не розшифрована за строками непогашення.

4. Товариством не створено резерв сумнівних боргів. На підставі проведеного аналізу розрахунків станом на 31 грудня 2020 року виявлено 5 186 тис. грн дебіторської заборгованості контрагентів за договорами, за якими понад рік не здійснювалось жодних операцій. Це свідчить про сумнівність даної заборгованості.

5. Вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватись в товаристві, складає 12 178 тис. гривень. Той факт, що товариство продовжує використовувати такі об'єкти свідчить про те, що такі основні засоби мають споживчу вартість. Облікові записи товариства свідчать про те, що якби управлінський персонал здійснив оцінку справедливої вартості об'єктів основних засобів, то можливо б збільшилась сума додаткового капіталу. Ми не мали можливості оцінити вплив даного питання на фінансову звітність товариства з достатнім рівнем впевненості, оскільки на момент проведення аудиту не проводилась експертна оцінка основних засобів. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту видання 2016-2017 років (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до підприємства згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Інші питання

Аудит фінансової звітності товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, не проводився.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація включає Звіт про управління, складений відповідно до Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 7 грудня 2018 року № 982 та Звіт про корпоративне управління, складений відповідно до вимог статті 40-1 Закону України від 23 лютого 2006 року № 3480 "Про цінні папери та фондовий ринок".

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

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або доказами, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які необхідно було включити до звіту. Звіт про управління узгоджений з фінансовою звітністю за 2020 рік.

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

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

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

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обгрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про

запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Ми провели аудит фінансової звітності приватного акціонерного товариства "Луцьк Фудз" (код ЄДРПОУ 00377163), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2020 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів, звіту про власний капітал за рік, що закінчився на зазначену дату і приміток до фінансової звітності.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан приватного акціонерного товариства "Луцьк Фудз" станом на 31 грудня 2020 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та відповідає вимогам Закону України від 16 липня 1999 року № 996 "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні".

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
28.04.2020	30.04.2020	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

