

## Звіт про корпоративне управління за 2018 рік

На виконання статті 40<sup>1</sup> Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» ПрАТ «Горинь» надає Звіт про корпоративне управління, що є складовою частиною Річного звіту керівництва, і містить фінансову та нефінансову інформацію про діяльність підприємства, його стан та перспективи розвитку.

Приватне акціонерне товариство «Горинь» зареєстроване виконавчим комітетом Славутської міської ради Хмельницької області, дата запису 16.09.1993 р, номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб – 16751050019000064. Місцезнаходження юридичної особи: 30000 вул. Б.Хмельницького, б.12, м.Славута, Хмельницької обл.

Основними видами діяльності Товариства є:

14.12. - Виробництво робочого одягу

Середня кількість штатних працівників станом на 31.12.18 року становить 126 осіб.

Товариство займається пошиттям робочого одягу на умовах давальницької сировини для вітчизняних та іноземних замовників. Для розширення виробничих потужностей товариство облаштувало цех на 10 робочих місць в селі Ганнопіль Хмельницької області. Це дасть змогу наростити потужності товариства та збільшити обсяги реалізації.

Товариство планує продовжувати подальший розвиток в сфері легкої промисловості. Також плануємо продовжити виконання умов контракту з фірмою «Украков» та укладання і виконання контракту з фірмою «Альтрева».

Товариство не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

За підсумками роботи Товариства у 2018 році, складено фінансову звітність, відповідно до якої, ПрАТ «Горинь» отримало чистий фінансовий результат - прибуток 2771,7 тис. грн.

Відповідно до даних Балансу (звіту про фінансовий стан) ПрАТ «Горинь» вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2018 року становить 12898,6 тис. грн. Статутний капітал товариства становить 1975,1 тис. грн. Вартість чистих активів є не менша від розміру статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

Відповідно до п.3 ст.155 «Статутний капітал акціонерного товариства» Цивільного кодексу України безперервне існування підприємства поставлено в залежність від розміру статутного капіталу та відповідно чистих активів акціонерного товариства.

Відповідно до ст. 4 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999р. одним з принципів бухгалтерського обліку та фінансової звітності є принцип «безперервності – оцінка активів та зобов'язань підприємства здійснюється виходячи з припущення, що його діяльність буде тривати далі».

Управлінський персонал продовжує реалізовувати заходи щодо покращення фінансового стану Товариства, оцінює здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, беручи до уваги всю наявну інформацію щодо майбутнього, щонайменше на 12 місяців, з кінця звітного періоду, але не обмежуючись цим періодом.

Фінансовий стан ПрАТ «Горинь» характеризується показниками, на підставі значень яких керівництвом зроблено висновок про реальну перспективу фінансового стану товариства та достовірність його функціонування як суб'єкта господарювання.

Основні коефіцієнти діяльності за 2018 рік становлять:

**Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття)** показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Значення коефіцієнта становить 6,67 та свідчить про достатність оборотних засобів підприємства для повного погашення своїх боргових зобов'язань протягом року.

**Коефіцієнт абсолютної ліквідності** показує, яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно. Значення коефіцієнта становить 3,40, що свідчить про достатність грошових коштів товариства, які можуть бути використані для негайного погашення

короткострокових зобов'язань.

**Коефіцієнт автономії** показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність. Значення коефіцієнта свідчить, що 90% власного капіталу авансовані у його діяльність

**Коефіцієнт структури капіталу (фінансування)** характеризує залежність підприємства від залучених засобів. Значення свідчить, що на 1,00 грн власних коштів, вкладених в активи товариства, припадає 0,1 грн. позикових коштів.

**Коефіцієнт маневреності власного капіталу** характеризує яка частина власного капіталу використовується для фінансування поточної діяльності, тобто вкладена в оборотні засоби, а яка - капіталізована. Значення коефіцієнта свідчить, що підприємство власний капітал на 57% використовує для фінансування поточної діяльності.

**Коефіцієнт рентабельності активів** характеризує, наскільки ефективно підприємство використовує свої активи для отримання прибутку. Значення коефіцієнта 21% свідчить, що для отримання прибутку активи товариства використовуються ефективно.

З огляду на те, що рентабельність активів формується під впливом всіх внутрішніх і зовнішніх факторів, резерви підвищення показника можуть знаходитися у всіх сферах роботи компанії. Загалом, необхідно працювати в напрямку зниження суми витрат і підвищення доходів.

Фінансовий стан товариства є позитивний, проте управлінський персонал продовжує реалізовувати заходи щодо покращення фінансового стану Товариства, оцінює здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

В своїй діяльності з питань обігу цінних паперів та корпоративного управління, Товариство керується Законами України «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», «Про Національну депозитарну систему України», нормами чинного законодавства, Статутом Товариства, внутрішніми положеннями та документами Товариства.

Принцип захисту і поваги прав та законних інтересів акціонерів є одним із визначальних в системі корпоративного управління Товариства.

Товариство не застосовує власний Кодекс корпоративного управління, проте, дотримується норм Статуту Товариства та Положень, виконує їх в повному обсязі.

Товариство не застосовує Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління.

Управління Товариством здійснюють:

- Загальні збори акціонерів,
- Наглядова рада
- Директор

Вищим органом управління ПрАТ «Горинь» є Загальні збори акціонерів Товариства. Порядок скликання, проведення Загальних зборів, а також їх компетенція визначені Законом України «Про акціонерні товариства», розділом 9 Статуту Товариства. Загальні збори акціонерів можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Наглядової ради Товариства Статутом або чинним законодавством.

У 2018 році Товариством були скликані річні Загальні збори (дата проведення 23.03.2018.)

З усіх питань порядку денного річних Загальних зборів були прийняті відповідні рішення, згідно запропонованих проектів рішень. Протокол річних загальних зборів ПрАТ «Горинь» та протоколи про підсумки голосування на річних загальних зборах Товариства перебувають у публічному доступі на власному веб-сайті Товариства за адресою <http://gorin.pat.ua/documents/protokoli-zboriv>

Відповідно до п. 10.1 Статуту Товариства Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах своєї компетенції,

визначеної чинним законодавством України та цим Статутом, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Директора.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради визначається чинним законодавством України, цим Статутом, Положенням про Наглядову раду, а також цивільно – правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір або контракт від імені Товариства підписується уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно Директором Товариства. Кількісний склад Наглядової ради становить 3 особи.

Протягом 2018 року в Товаристві діяв наступний персональний склад Наглядової ради:

1. Голова Наглядової ради – Зайонц В.М.;
2. Член Наглядової ради – Абалакіна К.Ф.;
3. Член Наглядової ради – Корешняк П.М.

До складу Наглядової ради обираються акціонери, особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів) або незалежні директори шляхом кумулятивного голосування в порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом та положенням про Наглядову раду Товариства. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту набрання чинності рішенням Загальних зборів про їх обрання.

Акціонер, представник якого обраний членом Наглядової ради, може в будь-який момент замінити такого представника іншим представником. Для цього акціонер направляє Товариству письмове повідомлення про заміну свого представника. Повідомлення повинне містити інформацію, передбачену чинним законодавством України, а також відомості про нового представника акціонера в обсязі, який вимагається при поданні кандидатури до складу Наглядової ради для обрання Загальними зборами. У випадку, якщо член Наглядової ради є представником декількох акціонерів, повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонерів підписується всіма акціонерами, представником яких член Наглядової ради є.

Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради. Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради.

Головою Наглядової ради Товариства не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Директором Товариства.

Голова Наглядової ради Товариства організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, здійснює інші повноваження, передбачені чинним законодавством України, цим Статутом та Положенням про Наглядову раду.

У разі тимчасової неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням шляхом тимчасового виконання обов'язків Голови Наглядової ради протягом строку (терміну), встановленого у рішенні Наглядової ради.

Відповідно до п.10.5 Статуту Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для вивчення і підготовки питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Порядок утворення і діяльності комітетів встановлюється Положенням про Наглядову раду. Наглядова рада за пропозицією Голови Наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка

відповідає за взаємодію Товариства з акціонерами та/або інвесторами. У 2018 році Наглядова рада Товариства не створювала комітети; корпоративний секретар не призначався.

Протягом 2018 року Наглядовою радою Товариства було проведено 15 засідань, на яких приймалися всі необхідні рішення згідно наданих повноважень. В основному прийняті рішення стосувались забезпечення фінансово-господарської діяльності Товариства. На річних Загальних зборах Товариства 24.03.2018р. був затверджений звіт Наглядової ради Товариства за 2017 рік, заходи за результатами його розгляду, а також прийняті рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.

Одноосібним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є Директор. Директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. В своїй діяльності Директор Товариства керується чинним законодавством України, Статутом, трудовими договорами/контрактами та іншими внутрішніми документами Товариства та рішеннями прийнятими Загальними зборами та Наглядовою Радою.

Директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність, не є членом Наглядової ради та відповідає вимогам щодо Директора, встановлених чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Директора Товариства. Директор обирається Наглядовою радою. Наглядова рада має право в будь-який момент прийняти рішення про припинення повноважень Директора Товариства, таке припинення здійснюється в порядку, передбаченому чинним законодавством України та трудовим договором (контрактом), який укладається з Директором Товариства.

Трудовий договір (контракт), що укладається з Директором Товариства, від імені Товариства підписує Голова Наглядової ради або особа, уповноважена на це Наглядовою радою. Умови оплати праці Директора встановлюються та затверджуються Наглядовою радою.

Директор здійснює свою діяльність в межах своєї компетенції, визначеної розділом 11 Статуту Товариства, Положенням про Директора Товариства та контрактом, що укладається, з Директором, згідно вимог чинного законодавства України. Директор самостійно приймає рішення в межах його компетенції шляхом видання наказів, розпоряджень та інших актів або шляхом укладення (підписання) договорів, вчинення інших правочинів від імені Товариства. Повноваження директора зазначені в 11.2 пункту Статуту Товариства. Повноваження Директора припиняються Наглядовою радою. Наглядова рада може в будь-який час та з будь-яких підстав прийняти рішення про припинення повноважень Директора Товариства.

Протягом 2018 року в Товаристві директором була Ремеза Ольга Якимівна.

Функція управління ризиками здійснюється Товариством у відношенні фінансових ризиків, операційних ризиків та юридичних ризиків. Фінансові ризики включають ринковий ризик, кредитний ризик і ризик ліквідності. Основними цілями управління фінансовими ризиками є: 1) визначення лімітів ризику; 2) переконання, що схильність до ризиків залишається в цих межах. Управління операційними та юридичними ризиками має забезпечувати належне дотримання внутрішніх регламентів і процедур з метою мінімізації операційних та юридичних ризиків.

Ринковий ризик. Товариство приймає на себе ринковий ризик. Ринковий ризик, пов'язаний з відкритими позиціями по: (а) процентним активами й зобов'язаннями і, (б) змін в ціні. Керівництво встановлює ліміти щодо рівня ризиків, які можуть бути прийнятні. Чутливості до ринкових ризиків включені нижче, засновані на зміні факторів, за умови, що всі інші фактори сталі.

Валютний ризик. Товариство не має відкриті валютні позиції та, відповідно, не є вразливим до валютного ризику.

Процентний ризик. Товариство не володіє фінансовими інструментами з плаваючою процентною ставкою та, відповідно, не є вразливим до процентного ризику.

Кредитний ризик. Товариство бере на себе кредитний ризик, а саме ризик того, що одна сторона фінансового інструменту призведе до фінансових втрат іншої сторони внаслідок невиконання зобов'язання за договором. Кредитний ризик виникає в результаті продажу товарів на умовах кредиту та інших угод з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи. Керівництво Товариства контролює рівні кредитного ризику при розгляді ризику по відношенню до контрагентів або груп контрагентів на індивідуальній основі. Керівництво Товариства аналізує дебіторську заборгованість на предмет знецінення і стежить за простроченими залишками. Товариство є вразливим до кредитного ризику в сумі балансової вартості фінансових активів.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності являє собою ризик того, що терміни погашення активів та зобов'язань не збігаються. Розбіжність даних позицій потенційно підвищує прибутковість, але може також збільшити ризик виникнення збитків. Товариство має процедури з метою мінімізації таких втрат, а саме, таких як підтримка достатньої кількості грошових коштів. У разі недостатньої або надлишкової ліквідності Товариство реалізує переміщення ресурсів і коштів для досягнення оптимального фінансування потреб бізнесу.

Особи, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента станом на 31.12.2018р.:

Зайонц Валерій Миколайович – 65,104%.

Акціями товариства володіють виключно фізичні особи – 347 осіб.

У відповідності до Статуту Товариства кожному акціонеру, що володіє простою акцією, надається однакова сукупність прав, включаючи права на:

1. участь в управлінні Товариством особисто, або через представника;
2. отримання дивідендів;
3. отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості цього майна;
4. отримання інформації про господарську діяльність Товариства.

Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонер – власник простих акцій Товариства має переважне право придбавати розміщені Товариством прості акції у процесі приватного розміщення акцій пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій. Особливі права контролю власників акцій Товариства Статутом не встановлені. Обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Статутом Товариства не встановлені.

Директор підтверджує, що річна фінансова звітність ПрАТ «Горинь» підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагається згідно із Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки Товариства.

Звіт керівництва включає достовірне і об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан Товариства разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими воно стикається у своїй господарській діяльності.

Директор

Ремеза О.Я.

Головний бухгалтер

Коберник В.А.

