

Титульний аркуш

30.01.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 01/14

(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)

Вернер Марія Йосипівна

(прізвище та ініціали керівника)

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

I. Загальні відомості

- | | |
|--|--|
| 1. Повне найменування емітента | Приватне акціонерне товариство "Кременчуцька трикотажна фабрика" |
| 2. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | 00310924 |
| 4. Місцезнаходження | 39627, Полтавська, д/в, м.Кременчук, проспект Полтавський, 2-А |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (0536) 79-97-35, (0536) 79-97-31 |
| 6. Адреса електронної пошти | oao-ktf@ukr.net |
| 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) | 26.04.2019, рішення наглядової ради емітента |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку | |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://trik.pat.ua/documents/richnii-zvit-za--rik-pov-torno>

30.01.2020

(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 посади 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 емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	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 цінних 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:	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	

- 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом
- 4) інформація про похідні цінні папери емітента
- 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів
- 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента | X |
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі | X |
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | X |
- 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
- 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
- 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
- 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
- 5) інформація про собівартість реалізованої продукції
- 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
26. Інформація вчинення значних правочинів
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість
29. Річна фінансова звітність | X |
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
32. Твердження щодо річної інформації | X |
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду | X |
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки

Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності відсутня в зв'язку з тим, що згідно вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів інформація приватними акціонерними товариствами не надається.

Відомості про участь емітента в інших юридичних особах відсутня в зв'язку з тим, що емітент не приймав участі в створенні інших юридичних осіб.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря відсутня в зв'язку з тим, що згідно вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів інформація приватними акціонерними товариствами не надається.

Інформація про рейтингове агентство не надається в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не проводило рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента.

Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента не надається в зв'язку з тим, що філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів Товариство не має.

Інформація про судові справи, провадження за якими відкрито у звітному періоді на суму 1 або більше відсотків активів Товариства не надається в зв'язку з їх відсутністю.

Інформація про штрафні санкції емітента не надається в зв'язку з тим, що факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) та компенсації за порушення законодавства у звітному періоді відсутні.

Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді такі зміни не відбувалися.

Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді такі зміни не відбувалися.

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 не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді такі зміни не відбувалися.

Інформація про облігації емітента не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск облігацій.

Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуски інших цінних паперів.

Інформація про похідні цінні папери емітента не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск похідних цінних паперів.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів.

Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду не надається, в зв'язку з тим, що протягом звітного періоду Товариство не здійснювало придбання власних акцій.

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не надається, в зв'язку з тим, що протягом звітного періоду Товариство не здійснювало емісії цільових облігацій підприємств.

Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не надається, в зв'язку з тим, що у власності працівників Товариства цінних паперів (крім акцій ПрАТ "КТФ") немає.

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів, не надається в зв'язку з її відсутністю.

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції не надається, в зв'язку з тим, що Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Інформація про собівартість реалізованої продукції не надається, в зв'язку з тим, що Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році відсутня в зв'язку з тим, що акціонерним товариством дивіденди не виплачувалися.

Інформація про виплачені дивіденди відсутня в зв'язку з тим, що акціонерним товариством дивідендів через депозитарну систему України не виплачувалися.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не надається, в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не приймало рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів не надається, в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних

правочинів.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не надається, в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні Товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість, не надається в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) не надається в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не проводило аудиту фінансової звітності емітента.

Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів, поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не має.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента, не надається в зв'язку з її відсутністю.

Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, не надається в зв'язку з її відсутністю.

Інформація про випуски іпотечних облігацій не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій.

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 не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних сертифікатів.

Інформація щодо реєстру іпотечних активів не надається в зв'язку з відсутністю реєстру іпотечних активів.

Відомості про ФОН не надаються в зв'язку з відсутністю ФОН.

Інформація про випуски сертифікатів ФОН не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск сертифікатів ФОН.

Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН не надається в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуск сертифікатів ФОН.

Розрахунок вартості чистих активів ФОН не надається в зв'язку з відсутністю ФОН.

Правила ФОН не надаються в зв'язку з відсутністю ФОН.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Кременчуцька трикотажна фабрика"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	1 585 120 0000 00042
3. Дата проведення державної реєстрації	03.10.2002
4. Територія (область)*	53000 - Полтавська
5. Статутний капітал (грн)	3382080,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0,000000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0,000000
8. Середня кількість працівників (осіб)	17
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна 68.20, Виробництво спіднього одягу 14.14, Оптова торгівля текстильними товарами 46.41
10. Банки, що обслуговують емітента:	
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ КБ "Приватбанк"
2) МФО банку	331401
3) поточний рахунок	26000055230950
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ПАТ КБ "Приватбанк"
5) МФО банку	331401
6) поточний рахунок	26004055230912
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХІХ	

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Змін в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів не було.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (17осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (1особа), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (2 осіб), фонд оплати праці становить 1083,2 тис., грн.. Розмір фонду оплати праці збільшився відносно попереднього року на 70,8 тис.,грн. Рівень кваліфікації її працівників відповідає потребам емітента .

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

ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" не належить ні до яких об'єднань.

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

Емітент не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами та установами.

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили.

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

Наказом про облікову політику Товариства були встановлені основні положення ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності підприємства за МСФЗ. При виборі і застосуванні облікової політики Товариство керується відповідними стандартами та інтерпретаціями, з урахуванням роз'яснень щодо їх застосувань, випущених Радою з МСФЗ. За відсутністю конкретних стандартів керівництво Товариства самостійно розробляє облікову політику та забезпечує її застосування таким чином, щоб інформація, яка надається у фінансовій звітності відповідала концепції, принципам, якісним характеристикам та іншим вимогам МСФЗ. Бухгалтерський облік ведеться за обраною обліковою політикою (прямолінійний метод нарахування амортизації, оцінка запасів товарно-матеріальних цінностей ведеться по фактичній собівартості.)

Основні види продукції або послуг, які виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, сума 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; основні ринки збуту та основні клієнти; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; джерела сировини, їх доступність та динаміка цін; особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; конкуренція в галузі, 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

В 2018 році Товариство надавало послуги з надання в оренду й експлуатацію власного майна, торгівельно - посередницьку діяльність на комерційних, комісійних, дилерських та агентських засадах, в усіх її видах та формах включаючи оптову, роздрібну, виїздну, комісійну торгівлю, у т.ч. з правом відкриття фірмових магазинів, торгових місць.

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
Придбання, або відчуження активів за останні п'ять років не було.

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, методи фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди знаходяться за адресою: Полтавська область, м.Кременчук пр-т Полтавський, 2-А. У наявності підприємства є виробничі площі, мережі водопостачання, тепlopостачання та водовідведення, автотранспортний під'їзд, мережі газопостачання та електропостачання. Підприємство відповідає всім санітарно - екологічним нормам чинного законодавства.

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

На діяльність емітента суттєво вплинув високий рівень інфляції зростання цін на газ, воду та електроенергію.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента
Фінансування діяльності емітента здійснюється за рахунок власних коштів підприємства.

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

Укладених, але ще не виконаних договорів на кінець звітного періоду немає.

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)

Підприємство може прийняти участь інвестора у вигляді створення СП, лізингу, надання ринку.

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

Сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік відсутня.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану відсутня.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори	акціонери	згідно реєстру власників цінних іменних паперів ПрАТ "КТФ"
Наглядова рада	- Голова Наглядової ради - члени Наглядової ради	Гогунський Євгеній Дмитрович Двигало Раїса Йосипівна Табаков Григорій Миколайович
Правління	- Голова Правління-генеральний директор - члени Правління	Вернер Марія Йосипівна Костик Таміла Павлівна Брюхань Юрій Васильович Вакуленко Вікторія Григорівна
Ревізійна комісія	- Голова Ревізійної комісії - члени Ревізійної комісії	Калачанова Світлана Аркадіївна Романенко Людмила Григорівна Згуровець Любов Михайлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*	Голова правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Вернер Марія Йосипівна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1953
5) освіта**	вища, Київський технологічний інститут легкої промисловості, інженер-технолог; Мінський інститут народного господарства, економіст
6) стаж роботи (років)**	47
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ПАТ «КТФ», 00310924, Голова правління
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	25.04.2017, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів акціонерів)
9) опис	3 26.04.2007 р. Голова правління ВАТ "КТФ" (ПАТ "КТФ", ПрАТ "КТФ"). Призначена згідно рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ «КТФ» (протокол від 25.04.2017 р.). Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Посадовій особі емітента протягом звітного періоду не виплачувалася винагорода, в тому числі у натуральній формі.
1) посада*	член Правління-головний бухгалтер
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Костик Таміла Павлівна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1963
5) освіта**	середня спеціальна, у 1986 р. закінчила Харківський фінансовий технікум, бухгалтер-фінансист
6) стаж роботи (років)**	37
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ПАТ "КТФ", 00310924, член Правління-головний бухгалтер
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	25.04.2017, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів акціонерів)
9) опис	3 07.05.2008 р. член Правління-головний бухгалтер ВАТ "КТФ" (ПАТ "КТФ", ПрАТ "КТФ"). Призначена згідно рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ «КТФ» (протокол від 25.04.2017 р.). Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Посадовій особі емітента протягом звітного періоду не виплачувалася винагорода, в тому числі у натуральній формі.
1) посада*	член Правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Брюхань Юрій Васильович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1952
5) освіта**	вища, у 1975 р. закінчив Одеський політехнічний інститут харчової промисловості ім.Ломоносова, інженер-механік; у 1992 р. закінчив Тернопільський інститут народного господарства, менеджер
6) стаж роботи (років)**	45

<p>7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**</p> <p>8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)</p> <p>9) опис</p>	<p>ПАТ "КТФ", 00310924, член Правління</p> <p>25.04.2017, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів акціонерів)</p> <p>3 31.03.2011 р. член Правління ВАТ "КТФ" (ПАТ "КТФ", ПрАТ "КТФ").</p> <p>Призначений згідно рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ «КТФ» (протокол від 25.04.2017 р.).</p> <p>Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає.</p> <p>Посадовій особі емітента протягом звітного періоду не виплачувалася винагорода, в тому числі у натуральній формі.</p>
<p>1) посада*</p> <p>2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи</p> <p>3) ідентифікаційний код юридичної особи</p> <p>4) рік народження**</p> <p>5) освіта**</p> <p>6) стаж роботи (років)**</p> <p>7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**</p> <p>8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)</p> <p>9) опис</p>	<p>член Правління</p> <p>Вакуленко Вікторія Григорівна</p> <p>1994</p> <p>вища, Київський інститут культури, дизайнер</p> <p>2</p> <p>ПАТ "КТФ", 00310924, Заступник Голови Правління ПАТ "КТФ" по кадрам та зв'язку з громадськістю</p> <p>25.04.2017, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів акціонерів)</p> <p>Заступник Голови Правління ПАТ "КТФ" по кадрам та зв'язку з громадськістю;</p> <p>з 25.04.2017 р. член Правління Товариства.</p> <p>Призначена згідно рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ «КТФ» (протокол від 25.04.2017 р.).</p> <p>Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає.</p> <p>Посадовій особі емітента протягом звітного періоду не виплачувалася винагорода, в тому числі у натуральній формі.</p>
<p>1) посада*</p> <p>2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи</p> <p>3) ідентифікаційний код юридичної особи</p> <p>4) рік народження**</p> <p>5) освіта**</p> <p>6) стаж роботи (років)**</p> <p>7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**</p> <p>8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)</p> <p>9) опис</p>	<p>Голова Наглядової ради</p> <p>Гогунський Євгеній Дмитрович</p> <p>1952</p> <p>вища, Одеський політехнічний університет</p> <p>45</p> <p>ПАТ "КТФ", 00310924, Голова Наглядової ради</p> <p>25.04.2017, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів)</p> <p>3 24.07.2003 р. Голова Наглядової ради ВАТ "КТФ" (ПАТ "КТФ", ПрАТ "КТФ").</p> <p>Рішенням Наглядової ради ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" (протокол №5 від 25.04.2017 р.) обрано Головою Наглядової ради ПрАТ "КТФ".</p> <p>Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посадова особа є акціонером ПрАТ "КТФ", не є представником акціонера (групи акціонерів) ПрАТ "КТФ", не є незалежним директором. Посаду на інших підприємствах не обіймає.</p>

<p>1) посада*</p> <p>2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи</p> <p>3) ідентифікаційний код юридичної особи</p> <p>4) рік народження**</p> <p>5) освіта**</p> <p>6) стаж роботи (років)**</p> <p>7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**</p> <p>8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)</p> <p>9) опис</p>	<p>Посадовій особі емітента протягом звітного періоду не виплачувалася винагорода, в тому числі у натуральній формі.</p> <p>член Наглядової ради Двигало Раїса Йосипівна</p> <p>1955 середня технічна, закінчила Полтавський технікум радянської торгівлі</p> <p>43 ПАТ "КТФ", 00310924, член Наглядової ради</p> <p>25.04.2017, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів)</p> <p>з 31.03.2011 р. член Наглядової ради ВАТ "КТФ" (ПАТ "КТФ", ПрАТ "КТФ").</p> <p>Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посадова особа є акціонером ПрАТ "КТФ", не є представником акціонера (групи акціонерів) ПрАТ "КТФ", не є незалежним директором. Посаду на інших підприємствах не обіймає.</p> <p>Посадовій особі емітента протягом звітного періоду не виплачувалася винагорода, в тому числі у натуральній формі.</p>
<p>1) посада*</p> <p>2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи</p> <p>3) ідентифікаційний код юридичної особи</p> <p>4) рік народження**</p> <p>5) освіта**</p> <p>6) стаж роботи (років)**</p> <p>7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**</p> <p>8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)</p> <p>9) опис</p>	<p>член Наглядової ради Табаків Григорій Миколайович</p> <p>1959 вища, закінчив Московський університет управління</p> <p>37 ТОВ "ТАГРІНІ", 34320465, Директор</p> <p>25.04.2017, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів)</p> <p>ТОВ "ТАГРІНІ", м. Одеса, Директор; з 25.04.2017 р. член Наглядової ради ПрАТ "КТФ".</p> <p>Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посадова особа не є акціонером ПрАТ "КТФ", є представником акціонера ПрАТ "КТФ" (Котенко Олена Олегівна, володіє простими іменними акціями ПрАТ "КТФ" - 4 116 626 шт.), не є незалежним директором.</p> <p>Посадовій особі емітента протягом звітного періоду не виплачувалася винагорода, в тому числі у натуральній формі.</p>
<p>1) посада*</p> <p>2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи</p> <p>3) ідентифікаційний код юридичної особи</p> <p>4) рік народження**</p> <p>5) освіта**</p> <p>6) стаж роботи (років)**</p> <p>7) найменування підприємства, ідентифікаційний код</p>	<p>Голова Ревізійної комісії Калачанова Світлана Аркадіївна</p> <p>1964 вища, у 1986р. закінчила Кременчуцький політехнічний інститут ім. М.Остроградського, інженер-механік</p> <p>34 ПАТ "КТФ", 00310924, Голова Ревізійної комісії</p>

юридичної особи та посада, яку займав**

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

9) опис

25.04.2017, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів)

З 27.04.2007р. по 01.01.2015р. - ПАТ "КТФ" (ВАТ "КТФ"), начальник відділу маркетингу;
з 01.01.2015 р. ПАТ "КТФ", начальник відділу охорони;

з 31.03.2011 р. Голова Ревізійної комісії ВАТ "КТФ" (ПАТ "КТФ", ПрАТ "КТФ").

Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері

господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає.

Посадовій особі емітента протягом звітного періоду не виплачувалася винагорода, в тому числі у натуральній формі.

1) посада*

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

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

5) освіта**

член Ревізійної комісії

Романенко Людмила Григорівна

1970

вища, у 1994р. закінчила Київський інститут легкої промисловості, інженер-механік

28

ПАТ "КТФ", 00310924, член Ревізійної комісії

6) стаж роботи (років)**

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

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

9) опис

25.04.2017, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів)

З 31.03.2011 р. член Ревізійної комісії ВАТ "КТФ" (ПАТ "КТФ", ПрАТ "КТФ").

Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері

господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає.

Посадовій особі емітента протягом звітного періоду не виплачувалася винагорода, в тому числі у натуральній формі.

1) посада*

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

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

5) освіта**

член Ревізійної комісії

Згуровець Любов Михайлівна

1950

середня технічна, закінчила Кулінарне училище, повар 5 розряду

48

ПАТ "КТФ", 00310924, член Ревізійної комісії

6) стаж роботи (років)**

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

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

9) опис

25.04.2017, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів)

З 15.05.2007р. по 01.01.2015р. - ПАТ "КТФ" (ВАТ "КТФ") контролер охорони КПП у відділі охорони;
з 31.03.2011 р. член Ревізійної комісії ВАТ "КТФ" (ПАТ "КТФ", ПрАТ "КТФ").

Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері

господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає.

Посадовій особі емітента протягом звітного періоду не виплачувалася винагорода, в тому числі у натуральній формі.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Найменування та ідентифікаційний код юридичної особи – емітента	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова правління	Вернер Марія Йосипівна		4502769	33,284022	4502769	0
член Правління-головний бухгалтер	Костик Таміла Павлівна		0	0,000000	0	0
член Правління	Брюхань Юрій Васильович		0	0,000000	0	0
член Правління	Вакуленко Вікторія Григорівна		13864	0,102481	13864	0
Голова Наглядової ради	Гогунський Євгеній Дмитрович		4033024	29,811714	4033024	0
член Наглядової ради	Двигало Раїса Йосипівна		10	0,000074	10	0
член Наглядової ради	Табаков Григорій Миколайович		0	0,000000	0	0
Голова Ревізійної комісії	Калачанова Світлана Аркадіївна		0	0,000000	0	0
член Ревізійної комісії	Романенко Людмила Григорівна		0	0,000000	0	0
член Ревізійної комісії	Згуровець Любов Михайлівна		2944	0,021762	2944	0
Усього			8552611	63,220052	8552611	0

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІХ

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

Зміст інформації:

Правління Товариства.

Правління є виконавчим органом Товариства, що здійснює керівництво його поточною діяльністю. Правління є підзвітним Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень.

Членом Правління Товариства та Головою Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії Товариства. Члени правління мають право на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства. Виплати винагороди (заробітної плати) встановлюються Головою правління згідно штатного розкладу підприємства.

Роботою правління Товариства керує Голова правління. Голова правління укладає контракт з Товариством, в якому визначаються умови діяльності та матеріальне забезпечення.

Члени Наглядової ради мають право на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства. Визначення умов оплати покладається на Загальні збори за затвердженим зборами кошторисом.

Порядок роботи членів Наглядової ради та виплати їм винагороди визначається цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір (контракт) від імені Товариства підписується Головою Правління чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. Такий договір може бути оплатним або безоплатним.

Дія договору з членом Наглядової ради припиняється у разі припинення його повноважень.

Ревізійна комісія.

Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, Загальні збори обирають Ревізійну комісію. Члени цієї комісії обираються виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність та/або з числа юридичних осіб-акціонерів. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу комісії.

Виплати винагороди (заробітної плати) встановлюються Головою правління згідно штатного розкладу підприємства.

Головний бухгалтер.

Виплати винагороди (заробітної плати) встановлюються Головою правління згідно штатного розкладу підприємства.

Винагороди або компенсації посадовим особам емітента у разі їх звільнення не передбачені.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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)
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
фізичні особи 491			100,000000
Усього			100,000000

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІХ

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Вірогідні перспективи подальшого розвитку ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" - це випуск та реалізація трикотажних виробів, та розширення переліку послуг які надаються.

2. Інформація про розвиток емітента

В перспективі на 2019 рік підприємством планується запуснути виробництво верхніх трикотажних виробів. Для чого необхідно підготувати новий цех з підведенням інженерних мереж, укомплектувати відповідним обладнанням та кадрами.

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

Підприємство на протязі 2018 року не приймало рішень про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом і тому, дії з цінними паперами не мали впливу на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат підприємства.

Зокрема:

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

Спеціального документу (положення) щодо систем внутрішнього контролю та управління ризиками в ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" не створено та не затверджено.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, які включають в себе наступні елементи:

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація та документація, рахунки та подвійний запис);
- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудит, контроль (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій та інше).

Правління Товариства забезпечує функціонування системи внутрішнього контролю та управління ризиками Товариства шляхом здійснення постійного контролю за дотриманням працівниками Товариства чинного законодавства України, внутрішніх документів Товариства, інформаційної безпеки, безпеки обміну інформацією, розподілу управлінських та функціональних обов'язків між керівниками структурних підрозділів та працівниками Товариства під час здійснення фінансово-господарської діяльності Товариства, залучення Ревізійної комісії для проведення перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства тощо.

Керівники структурних підрозділів здійснюють функції попереднього, поточного та подальшого контролю в межах своїх структурних підрозділів.

Бухгалтерія здійснює функції постійного контролю на всіх етапах відображення господарських процесів.

В Товаристві створена Ревізійна комісія, яка здійснює перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Загальних зборів акціонерів, дорученням Наглядової ради, Правління Товариства, на вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками акцій в статутному капіталі Товариства, з власної ініціативи.

За результатами проведення перевірок Ревізійною комісією складається звіт та висновки щодо результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за період, що перевірявся.

Раз на рік Ревізійна комісія складає звіт та висновки за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року та звітує на Загальних зборах акціонерів.

В Товаристві створюються спеціальні служби контролю (інвентаризаційні комісії), для проведення внутрішнього контролю (інвентаризації).

Наглядова рада Товариства в межах своєї компетенції, визначеної Статутом Товариства забезпечує функціонування належної системи контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, контролює та регулює діяльність Правління Товариства шляхом розгляду/попереднього розгляду звітів Правління, попереднього розгляду річної фінансової звітності Товариства до її оприлюднення та подання на розгляд Загальним зборам акціонерів, здійснює залучення незалежного аудитора для проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства, здійснює контроль за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до чинного законодавства України.

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему контролю з метою управління Товариством.

Завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування, в 2018 році не передбачалося.

2) інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або

ризик грошових потоків

Метою управління ризиками Товариства є їхня мінімізація та/або мінімізація їхніх наслідків.

В процесі здійснення своєї фінансово-господарської діяльності Товариство стикається з наступними фінансовими ризиками: ринковий ризик, ризик втрати ліквідності, кредитний ризик.

Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики: грошові кошти, дебіторська заборгованість, кредиторська заборгованість.

Кредитний ризик - ризик фінансового збитку, який виникає внаслідок невиконання/несвочасного виконання контрагентом свого фінансового зобов'язання перед Товариством за укладеним договором (дебіторська заборгованість).

З метою мінімізації кредитних ризиків в Товаристві постійно ведеться попередній моніторинг, аналіз та оперативна оцінка кредитоспроможності кожного контрагента

Ринковий ризик - ризик істотного впливу на вартість фінансових активів, зобов'язань та доходів Товариства змін ринкових курсів (валютних курсів тощо).

З метою мінімізації ринкового ризику в Товаристві постійно ведеться контроль рівня ринкового ризику в прийнятих межах параметрів при оптимізації прибутковості на ризик, моніторинг, аналіз та оперативна оцінка ринкового ризику.

Ризик втрати ліквідності - ризик того, що Товариство не зможе виконати свої фінансові зобов'язання з причини недостатності обігових коштів та/або за певних несприятливих обставин може бути змушене реалізувати свої активи за ціною нижчою, ніж їхня справедлива вартість з метою погашення своїх фінансових зобов'язань.

У межах підходу Товариства до управління ліквідністю передбачене забезпечення постійної наявності ліквідності, достатньої для виконання своїх фінансових зобов'язань, наявність достатньої кількості коштів для здійснення планових операційних витрат. В Товаристві періодично проводиться моніторинг показників ліквідності, ведеться постійний аналіз та контроль щодо своєчасного погашення дебіторської заборгованості, здійснюється прогнозування потоків грошових коштів від операційної діяльності Товариства.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- суперечливість чинного законодавства України;
- нестабільність економічної та політичної ситуації в країні;
- різка зміна кон'юнктури внутрішнього та зовнішнього ринку;
- зростання конкуренції на ринку.

В Товаристві не створена спеціальна служба внутрішнього контролю та управління ризиками. Певліття Товариства, бухгалтерська, фінансово-економічна служби, керівники структурних підрозділів, в межах своєї компетенції здійснюють постійний внутрішній контроль та управління ризиками Товариства з метою їхньої мінімізації та/або мінімізації їхніх наслідків щодо забезпечення стабільної роботи Товариства.

Підприємство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності, аналізує термін платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Власний кодекс корпоративного управління Приватного акціонерного товариства "Кременчуцька трикотажна фабрика" (надалі - Товариство, емітент) відсутній. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління не наводиться.

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

Товариство не застосовує кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому абзаці кодекси не наводяться.

- всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Практика корпоративного управління Товариства визначена вимогами чинного законодавства України та Статутом Товариства. Практика корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги Товариством 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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводяться, оскільки

Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами фондової біржі, об'єднань юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління, який би емітент добровільно вирішив застосовувати.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
	Х	
Дата проведення	24.04.2018	
Кворум зборів **	99,880000	
Опис	<p>Порядок денний Загальних зборів:</p> <ol style="list-style-type: none"> Обрання лічильної комісії, припинення повноважень лічильної комісії. Обрання голови та секретаря Загальних зборів акціонерів, затвердження регламенту Загальних зборів. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління ПрАТ "КТФ" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії ПрАТ "КТФ" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік та затвердження висновків Ревізійної комісії. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради ПрАТ "КТФ" за 2017 рік. Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік. Розподіл прибутку (збитків) Товариства за 2017 рік та затвердження розміру дивідендів за 2017 рік. Визначення основних напрямів діяльності Товариства на 2018 рік. <p>Пропозицій щодо змін до проекту порядку денного Загальних зборів Товариства та нових проектів рішень з питань проекту порядку денного не надходило.</p> <p>За результатами розгляду питань порядку денного Загальних зборів за №№1,2,3,4,5,6,7, 8 були прийняті рішення згідно запропонованим проектам рішень.</p> <p>Підсумки голосування:</p> <p>"ЗА" - 12 652 432 голосів, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>"УТРИМАЛИСЬ" - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.</p> <p>Прийняте рішення з 1-го питання порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.1. Обрати лічильну комісію у наступному складі: Козлова Вікторія Олександрівна - Голова лічильної комісії; Таран Світлана Петрівна - член лічильної комісії; Уколова Світлана Сергіївна - член лічильної комісії. 1.2. Припинити повноваження лічильної комісії після проведення Загальних зборів та виконання нею всіх 	

	<p>своїх повноважень відповідно до чинного законодавства України.</p> <p>Прийняте рішення з 2-го питання порядку денного:</p> <p>2.1. Обрати Головою Загальних зборів акціонерів - Солов'я Олександра Олександровича, обрати секретарем Загальних зборів акціонерів - Козлову Вікторію Олександрівну.</p> <p>2.2. Затвердити наступний регламент роботи Загальних зборів акціонерів ПрАТ "КТФ": доповідь по третьому питанню до 15 хвилин; інші доповіді до 10 хвилин; інформація до 5 хвилин; виступи в обговоренні до 5 хвилин; довідки до 3 хвилин. По всім питанням порядку денного голосування проводити відкрито, за допомогою бюлетенів для голосування за принципом: одна акція - один голос.</p> <p>Прийняте рішення з 3-го питання порядку денного: Звіт Правління ПрАТ "КТФ" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік затвердити.</p> <p>Прийняте рішення з 4-го питання порядку денного: Звіт та висновки Ревізійної комісії ПрАТ "КТФ" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік затвердити.</p> <p>Прийняте рішення з 5-го питання порядку денного: Звіт Наглядової ради ПрАТ "КТФ" за 2017 рік затвердити.</p> <p>Прийняте рішення з 6-го питання порядку денного:</p> <p>6.1. Річний звіт Товариства за 2017 рік затвердити.</p> <p>6.2. Баланс Товариства станом на 31.12.2017 року затвердити.</p> <p>Прийняте рішення з 7-го питання порядку денного: У зв'язку з відсутністю прибутку Товариства, дивіденди за 2017 рік не нараховувати.</p> <p>Прийняте рішення з 8-го питання порядку денного: Основні напрями діяльності Товариства на 2018 рік затвердити.</p>
--	---

* Ставиться відмітка 'X' у відповідних графах.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

	Так (*)	Ні (*)
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)	Бюлетені для відкритого голосування	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

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 простих акцій товариства	Ні	
Інше (зазначити)	д/в	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	д/в
У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	д/в

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	2
Членів наглядової ради - представників акціонерів	1
Членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так (*)	Ні (*)
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (зазначити)	д/в	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності,	Комітети з питань аудиту, з питань призначень, з винагород, інші комітети в складі Наглядової ради Товариства відсутні.
а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради	д/в

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*
Гогунський Євгеній Дмитрович	Голова Наглядової ради		X

Двигало Раїса Йосипівна	член Наглядової ради		X
Табаків Григорій Миколайович	член Наглядової ради		X

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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)	д/в	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень	Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства та Закону України "Про акціонерні товариства" засідання Наглядової ради проводяться не рідше 1 разу на квартал. Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менше ніж половина її складу. Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради. Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу Ревізійної комісії, Правління, інших осіб, визначених Статутом Товариства. На вимогу Наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання бере участь Голова Правління. У засіданні Наглядової ради на її запрошення з правом дорадчого голосу можуть брати участь представники профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу.
--	---

	<p>У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів Наглядової ради та до обрання всього складу Наглядової ради засідання Наглядової ради є правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції за умови, що кількість членів Наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить більше половини її складу.</p> <p>На вимогу Наглядової ради в її засіданні беруть участь члени Правління. Порядок прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради.</p> <p>Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.</p> <p>На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. Голова Наглядової ради у разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень має право вирішального голосу.</p> <p>Протокол засідання Наглядової ради оформляється не пізніше ніж протягом п'яти днів після проведення засідання.</p> <p>Протокол засідання Наглядової ради підписує головуючий на засіданні.</p> <p>За 2018 рік Наглядовою радою Товариства було проведено 4 засідання.</p> <p>Основні рішення, прийнятих на засіданнях Наглядової ради за звітний період:</p> <ul style="list-style-type: none"> - прийняття рішення про проведення річних Загальних зборів акціонерів та вирішення питань з підготовки та проведення зборів; - призначення реєстраційної, тимчасової лічильної комісії Загальних зборів акціонерів; - визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах; - розгляд звітів, що подає Правління Товариства за результатами фінансового року; - затвердження незалежного аудитора; - затвердження регулярної річної інформації, що надається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку до моменту її розкриття.
--	--

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 (вказати)	Згідно з контрактом	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Голова Правління	Голова Правління

Члени Правління	<p>Здійснює виконавчі функції по управлінню Товариством, організовує та координує роботу Правління Товариства, забезпечує дотримання Товариством діючого законодавства України, Статуту, укладених угод, виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради Товариства. Діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства та чинним законодавством України.</p> <p>Члени Правління Здійснюють у складі виконавчого органу керівництво поточною діяльністю Товариства. Правління є підзвітним Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень. До компетенції Правління відноситься вирішення усіх питань щодо діяльності Товариства, окрім тих, що згідно чинного законодавства та Статуту Товариства віднесені до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.</p>
Опис	<p>Правління є виконавчим органом Товариства, що здійснює керівництво його поточною діяльністю. Правління є підзвітним Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень. Кількісний склад Правління Товариства встановлюється Наглядовою радою. Склад Правління Товариства за звітний період: Голова Правління, 3 члени Правління. За 2018 рік Правлінням ПрАТ "КТФ" було проведено 14 засідань. Загальний опис прийнятих рішень на засіданнях Правління: - про затвердження робіт на 2018 рік ,зміни штатного розкладу в зв'язку зі зміною мінімальної заробітної плати , та нарахування індексації з/плати; - затверджувався графік відпусток; - затверджували діяльність товариства за місяць, квартал . - розглядали правильність ведення бухгалтерського обліку та звітності на підприємстві; - про підготовку інформації до національної комісії з цінних паперів; - контролювали хід виконання рішень загальних зборів та наглядової ради товариства; - в кінці року затверджували на наступний рік нарахування резерву відпусток та інші питання господарської діяльності. Порядок прийняття рішень на засіданнях Правління. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше 2/3 членів Правління. Рішення на засіданні Правління вважається прийнятним, якщо за нього проголосувало більше половини членів Правління, присутніх на засіданні. При рівності голосів під час голосування голос Голови Правління-Генерального директора є вирішальним.</p>

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

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

ні)	
-----	--

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії (осіб)	3
скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?	4

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

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

* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

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 передбачені у вашому акціонерному товаристві?

	Так (*)	Ні (*)
--	---------	--------

Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (вказати)	Статут	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?*

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Ні	Ні

* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

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

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

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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	Вернер Марія Йосипівна		33,284022
2	Котенко Олена Олегівна		30,429691
3	Гогунський Євгеній Дмитрович		29,811714

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІХ

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
13528320	861148	відповідно п. 10 Розділу VI "Прикінцеві та перехідні положення" ЗУ "Про депозитарну систему України"	12.10.2014

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІХ

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

Посадовими особами Товариства є:

Голова та члени Наглядової ради, Голова та члени Правління, Голова та члени Ревізійної комісії.

Наглядова рада

Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно Головою Правління, членом Правління та Ревізором Товариства.

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства не рідше ніж раз на три роки.

Кількісний склад Наглядової ради встановлюється Загальними зборами Товариства.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори.

Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування.

Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради приймається Загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Положення цього абзацу не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становить менше половини її кількісного складу, обраного відповідно до вимог закону Загальними зборами Товариства, Товариство протягом трьох місяців має скликати позачергові Загальні збори для обрання всього складу Наглядової ради Товариства

У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів Наглядової ради і до обрання всього складу Наглядової ради засідання Наглядової ради є правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції за умови, що кількість членів Наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить більше половини її складу.

Члени Наглядової ради мають право на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства. Визначення умов оплати покладається на Загальні збори за затвердженням зборами кошторисом.

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження на підставі договору з Товариством.

Порядок роботи членів Наглядової ради та виплати їм винагороди визначається цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір або контракт від імені Товариства підписується Головою Правління чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. Такий договір може бути оплатним або безоплатним.

У договорі з членом Наглядової ради Товариства може бути передбачена виплата йому винагороди та можливість сплати Товариством за нього внесків на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування.

Дія договору з членом Наглядової ради припиняється у разі припинення його повноважень.

Голова Наглядової ради Товариства обирається Загальними зборами або 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.

У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів в разі виявлення дій членів Наглядової ради, що суперечать Статуту Товариства та чинному законодавству України.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;

- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

Правління Товариства

Членом Правління Товариства та Головою Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії Товариства.

Кількісний склад Правління встановлюється Наглядовою радою.

Члени Правління та Голова Правління обираються Загальними зборами акціонерів Товариства на 5 років.

Голова Правління обирається і звільняється від виконання повноважень Загальними зборами Товариства.

Голова Правління укладає контракт з Товариством, в якому визначаються умови діяльності та матеріальне забезпечення.

Контракт підписується Головою Наглядової ради Товариства.

Ревізійна комісія

Члени Ревізійної комісії обираються виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

Строк повноважень Ревізійної комісії встановлюється на період до дати проведення чергових річних Загальних зборів на п'ять років.

Не можуть бути членом Ревізійної комісії: член Наглядової ради, член Правління, особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства.

Члени Ревізійної комісії не може входити до складу лічильної комісії Товариства.

У разі звільнення будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам Товариства, не передбачені.

Рішенням річних Загальних зборів акціонерів Товариства (протокол від 25.04.17 р.) обрані на посади строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів):

- член Наглядової ради Гогунський Євгеній Дмитрович. Посадова особа є акціонером Товариства. Рішенням Наглядової ради Товариства (протокол №5 від 25.04.17р.) обрано Головою Наглядової ради Гогунського Євгенія Дмитровича.

- член Наглядової ради Двигало Раїса Йосипівна. Посадова особа є акціонером Товариства;

- член Наглядової ради Табаков Григорій Миколайович. Посадова особа не є акціонером Товариства, є представником акціонера Товариства Котенко Олени Олегівни (розмір пакета акцій емітента - 4116626 акцій на загальну суму 1029156,50 грн., що становить 30,42969% в статутному капіталі емітента).

9) повноваження посадових осіб емітента

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства, контролює та регулює діяльність Правління.

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

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених цим Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Статутом Товариства;
- 8) обрання реєстраційної комісії;
- 9) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 10) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;
- 11) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;

- 12) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
 - 13) вирішення питань щодо злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
 - 14) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених законодавством України;
 - 15) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
 - 16) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - 17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, встановлених чинним законодавством України;
 - 18) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
 - 19) надсилання пропозицій акціонерам про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства;
 - 20) погодження укладання договорів (угод), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом цих договорів(угод) від 10 відсотків до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
 - 21) призначення Голови та Секретаря Загальних зборів.
- Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених цим Статутом.
- Посадові особи органів Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених Статутом Товариства
- Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради.
- Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу Ревізійної комісії, Правління, інших осіб, визначених цим Статутом, які беруть участь у засіданні Наглядової ради.
- На вимогу Наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання бере участь Голова Правління.
- На вимогу Наглядової ради в її засіданні беруть участь члени Правління.
- Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.
- На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.
- Голова Наглядової ради у разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень має право вирішального голосу.
- Голова та члени Наглядової ради є посадовими особами Товариства і несуть відповідальність в межах своїх повноважень.

Правління є виконавчим органом Товариства, що здійснює керівництво його поточною діяльністю. Правління є підзвітним Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень. До виключної компетенції Правління відноситься усі питання діяльності Товариства, окрім тих, що згідно чинного законодавства та Статуту Товариства віднесені до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради, а саме:

- реалізація планів основних напрямків діяльності Товариства;
- підготовка пропозицій з розподілу прибутку Товариства;
- підготовка пропозицій щодо розміру дивідендів, виплачуваних за рік та порядку покриття збитків;
- розгляд звіту Ревізійної комісії за рік;
- підготовка звітів, балансів, включаючи дочірні підприємства;
- організація скликання та проведення чергових та позачергових Загальних зборів, формування пропозицій порядку денного Загальних зборів акціонерів, підготовка проектів документів та звіту про діяльність Правління для розгляду і затвердження їх Загальними зборами;
- підготовка пропозицій (матеріалів) про припинення діяльності Товариства, підготовка пропозицій щодо призначення ліквідаційної комісії;
- розробка пропозицій щодо внесення змін та доповнень до Статуту Товариства по узгодженню з Наглядовою радою;
- виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради та контролю за дотриманням Статуту Товариства;
- прийняття рішення про отримання кредитів Товариством за їх узгодженням з Наглядовою радою;
- організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства. Складання та надання Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення або подання на розгляд Загальних зборів акціонерів;
- забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства на вимогу акціонерів, які володіють не менш як 10% акцій Товариства, або на вимогу Наглядової ради. Аудиторська перевірка повинна бути розпочата не пізніше 30 днів з моменту надання відповідної вимоги акціонерів;

- підготовка та надання Загальним зборам та Наглядовій раді пропозицій щодо придбання (викуп) та реалізацію власних акцій;
 - прийняття рішень про участь Товариства у громадських організаціях за погодженням з Наглядовою радою;
 - підготовка та надання регулярної річної інформації до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку за погодженням з Наглядовою радою;
 - визначення переліку документів, що надаються акціонерам для розгляду питань, що виносяться на Загальні збори акціонерів, за погодженням з Наглядовою радою;
 - забезпечення та відповідальність за виконання вимог законів України та підзаконних актів у сфері цивільного захисту з питань захисту населення і територій від надзвичайних ситуацій у мирний час та в особливий період.
- Питання, що належать до виключної компетенції Правління, не можуть бути передані на одноособовий розгляд Голові Правління.

Організаційною формою роботи Правління є засідання, що проводяться у разі необхідності, але не менше ніж 1 раз на місяць. Засідання Правління вважається правомочним якщо в ньому беруть участь не менше 2/3 членів Правління. Рішення на засіданні Правління вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів Правління, присутніх на засіданні. При рівності голосів під час голосування голос Голови Правління є вирішальним.

Роботою Правління Товариства керує Голова Правління.

Голова Правління має право призначати виконавчого Директора. Виконавчий Директор діє відповідно до наданої йому Головою Правління довіреності. В разі призначення виконавчого Директора Голова Правління може виконувати свої функції без винагороди.

Голова Правління має право:

- представляти без довіреності інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства;
- видавати довіреності;
- укладати від імені Товариства договори (угоди), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом цих договорів(угод) не перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, крім заборонених діючим законодавством України;
- відкривати банківські рахунки;
- визначати організаційну структуру Товариства по узгодженню з Наглядовою радою;
- розподіляти функціональні обов'язки адміністрації;
- визначати умови оплати праці посадових осіб дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства по узгодженню з Наглядовою радою;
- приймати на роботу, звільняти та накладати дисциплінарні стягнення на працівників Товариства, визначати умови та встановлювати розміри оплати праці згідно з діючим законодавством України;
- встановлювати вимоги щодо професійної та ділової підготовки працівників Товариства;
- призначати головних спеціалістів та розподіляти обов'язки, затверджувати штатний розклад та Правила внутрішнього трудового розпорядку;
- видавати накази та інші розпорядчі документи, обов'язкові для виконання будь-яким працівником Товариства;
- організовувати виконання рішення Загальних зборів та Наглядової ради про придбання та реалізацію Товариством власних акцій;
- укладати колективний договір від імені Товариства з радою трудового колективу або іншим органом, визначеним Загальними зборами трудового колективу;
- підписувати колективний договір від імені Товариства;
- передавати частину питань своєї компетенції іншим посадовим особам Товариства при збереженні персональної відповідальності Голови Правління перед Загальними зборами акціонерів за їх належне виконання;
- здійснювати інші функції, що необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством України;
- подавати Наглядовій раді на узгодження кандидатури членів реєстраційної та лічильної комісії Загальних зборів акціонерів.

Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються Статутом Товариства, іншими актами законодавства, а також договором, що укладається з членами Ревізійної комісії.

Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Ревізійна комісія має право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради та Правління.

Ревізійна комісія має право брати участь у засіданнях Наглядової ради.

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства здійснюється за дорученням Загальних зборів Товариства, Наглядової ради, Правління та власної ініціативи Ревізійної комісії або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності не менше як 10% акцій. Ревізійній комісії повинні бути подані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимоги.

Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами

фінансового року. Голова Правління забезпечує Ревізійній комісії доступ до інформації. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- 1) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- 2) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ

щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Кременчуцька трикотажна фабрика" за період з 1 січня 2018 року по 31 грудня 2018 року

Адресат: Управлінському персоналу,
акціонерам ПрАТ "КТФ",

може бути використаний для подання до НКЦПФРУ.

Звіт складено за результатами виконання завдання у відповідності до: о Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII; о Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)" -(надалі - МСЗНВ 3000).

Цей звіт містить виконання завдання з обгрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління ПрАТ "КТФ" (надалі - інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, й включає:

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

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом ПрАТ "КТФ" (надалі - Товариство) відповідно до вимог (надалі - встановлені критерії):

- пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";
- "Положення про розкриття емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013 №2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Визначені вище 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 відповідно до вимог статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариства.

Відповідно до законодавства України (ст.7 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

Метою завдання з надання впевненості було отримання обгрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання Звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обгрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обгрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання. Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;
- ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Загальних комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

- отримання розуміння Товариства як середовища функціонування системи корпоративного управління: обов'язковість формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізору або ревізійної комісії);
- дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;
- дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Товариства;
- дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;
- дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства: наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора;
- дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Товариства: наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу товариства.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але невиключно, таких джерел: Кодексу корпоративного управління, протоколів засідання наглядової ради, протоколів засідання виконавчої дирекції, протоколів зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами Товариства, дані депозитарію про склад акціонерів.

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ "Січень-Аудит" відповідно до вимог Міжнародного стандарту якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги". Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВ "Січень-Аудит", є отримання достатньої впевненості у тому, що: сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Замовника згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи

для нашої думки.

Ми виконали завдання з надання обгрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПрАТ "КТФ", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року.

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, 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".

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі - інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Думка незалежного аудитора щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості відповідальністю незалежного аудитора згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління. Нами не виявлено суттєвої невідповідності між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління, своїми знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, та інша інформація має вигляд такої, що не містить суттєве викривлення.

Директор ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СІЧЕНЬ-АУДИТ"
сертифікат аудитора серії А № 003644, виданий на підставі
рішення Аудиторської палати України № 25 від 14.02.1995 року.

_____ О. К. Пловецька

М. П.

Адреса: 36022, м. Полтава, вул. Небесної Сотні, 91
Дата: 10 квітня 2019 року

Інформація, передбачена Законом України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг» (заповнюється, якщо емітент є фінансовою установою)

ПрАТ "КТФ" не є фінансовою установою

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій		
					прості іменні	привілейовані іменні	
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**				Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
						прості іменні	привілейовані іменні
Вернер Марія Йосипівна				4502769	33,284022	4502769	0
Котенко Олена Олегівна				4116626	30,429691	4116626	0
Гогунський Євгеній Дмитрович				4033024	29,811714	4033024	0
Усього				12652419	93,525427	12652419	0

* Для юридичної особи - нерезидента зазначається код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи.

** Ззначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності).

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	13528320	3382080,00	<p>Права Акціонерів:</p> <p>Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; - отримання інформації про господарську діяльність Товариства, яка не є конфіденційною. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери Товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів та Товариства. Акціонери мають також інші права, передбачені чинним законодавством України. Акціонери зобов'язані: <ul style="list-style-type: none"> - 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 	Інформація про наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі відсутня.

			<p>порядку та засобами, що передбачені Статутом акціонерного Товариства;</p> <p>- не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.</p> <p>Акціонери можуть також мати інші обов'язки, встановлені чинним законодавством України.</p>	
--	--	--	---	--

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30.06.2010	22/16/1/10	Полтавське територіальне управління ДКЦПФР	UA4000076269	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	13528320	3382080,00	100,000000
Опис	Дані про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами ПрАТ "КТФ" відсутня. Факт включення/виключення цінних паперів ПрАТ "КТФ" до/з біржового реєстру фондової біржі відсутній. У звітному періоді емісію акцій додаткового випуску товариство не здійснювало. Відомості про наявність у звітному періоді публічної пропозиції відсутні.								

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Вернер Марія Йосипівна	4502769	33,284022	4502769	0
Вакуленко Вікторія Григорівна	13864	0,102481	13864	0
Усього	4516633	33,386503	4516633	0

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
30.06.2010	22/16/1/10	UA4000076269	13528320	3382080,00	12667172	0	0
Опис	Інформація про кількість голосуючих акцій ПрАТ "КТФ", права голосу за якими обмежено відсутня. Інформація про кількість голосуючих акцій ПрАТ "КТФ", права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутня.						

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІХ

ХІІІ. 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, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	10292	9925	0	0	10292	9925
будівлі та споруди	10168	9598	0	0	10168	9598
машини та обладнання	120	323	0	0	120	323
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	4	4	0	0	4	4
2. Невиробничого призначення:	3090	3090	0	0	3090	3090
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	3090	3090	0	0	3090	3090
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	13382	13015	0	0	13382	13015

Опис

За 2018 рік первісна вартість основних засобів збільшилася на 210 тис. грн. вибуло 4, надійшло 214 тис. грн. Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2018 складає 26343 тис. грн. Знос основних засобів станом на 31.12.2018 складає 13328 тис. грн. (0,51 % від первісної вартості основних фондів). Ступінь використання основних засобів складає 79,8 % так, як немає 100 % рівня завантаження виробництва. Суттєвих змін у вартості основних засобів за 2018 рік не відбувалося. Немає обмежень на використання майна Емітента.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	10692	11148
Статутний капітал (тис. грн.)	3382	3382
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	3382	3382

Опис

Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р.

Висновок

Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 7310 тис. грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 7310 тис. грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу	Відсоток за користування	Дата погашення
------------------	-----------------	--------------------------	--------------------------	----------------

		(тис. грн.)	коштами (відсоток річних)	
Кредити банку	X	0,00	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за вексями (всього)	X	0,00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0,00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X	94,00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	2878,00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	615,00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	3587,00	X	X
Опис	д/в			

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	Україна, 04107, м. Київ, д/в, м. Київ, вул.Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04 (044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-37
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію цінних паперів
Опис	д/в

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Кремій Брок"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	37015651
Місцезнаходження	Україна, 39602, Полтавська, д/в, м.Кременчук, вул.Ватутіна, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АЕ № 286521
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	(0536) 75-78-11
Факс	(0536) 75-78-11
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність, а саме депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Строк дії ліцензії з 12.10.2013 р. необмежений

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Січень-Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	32996030
Місцезнаходження	Україна, 36022, Полтавська, д/в, м.Полтава, вул.Небесної сотні, 91
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	номер реєстрації 342
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.06.2004
Міжміський код та телефон	(0532) 57-22-83, (0532) 57-06-46
Факс	(0532) 57-06-46
Вид діяльності	Аудиторська фірма, яка надає аудиторські послуги
Опис	сертифікат аудитора серії А № 003644, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України № 25 від 14.02.1995 року.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

XVI. Твердження щодо річної інформації

Зміст твердження

Річна фінансова звітність приватного акціонерного товариства "Кременчуцька трикотажна фабрика" за 2018 рік підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, результати фінансово-господарської діяльності приватного акціонерного товариства "Кременчуцька трикотажна фабрика".

Звіт керівництва приватного акціонерного товариства "Кременчуцька трикотажна фабрика" включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан приватного акціонерного товариства "Кременчуцька трикотажна фабрика", разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими Товариство стикається у своїй господарській діяльності.

Директор ПрАТ "КТФ"

М.Й. Вернер

Головний бухгалтер

Т.П. Костик

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у 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	Вид інформації
1	2	3
24.04.2018	20.03.2018	Відомості про проведення загальних зборів

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХІХ

Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Кременчуцька трикотажна фабрика"	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	коди		
			19	01	01
Територія		за КОАТУУ	5310436100		
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230		
Вид економічної діяльності	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	за КВЕД	68.20		
Середня кількість працівників, осіб (1)	17				
Адреса, телефон:	39627, Полтавська, д/в, м.Кременчук, проспект Полтавський, 2-А (0536) 79-97-35				

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

На 31.12.2018

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000			
первісна вартість	1001	0	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби	1010	13382	13015	
первісна вартість	1011	26133	26343	0
знос	1012	(12751)	(13328)	0
Інвестиційна нерухомість	1015			
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	0	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	1017	0	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020			
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0	0
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	13382	13015	
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	930	636	0
- виробничі запаси	1101	800	514	0
- незавершене виробництво	1102	0	0	0
- готова продукція	1103	130	122	0
- товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	317	304	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	106	296	0
з бюджетом	1135	0	0	0
- у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	0	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	3	0	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	209	28	0
- готівка	1166	1	1	0
- рахунки в банках	1167	208	27	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
- в резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
- в резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
- в резервах незароблених премій	1183	0	0	0
- в інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0	0
Усього за розділом II	1195	1565	1264	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	14947	14279	
Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3382	3382	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	10726	9082	0
- емісійний дохід	1411	0	0	0
- накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(2960)	(1772)	0
Неоплачений капітал	1425	0	0	0
Вилучений капітал	1430	0	0	0
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	11148	10692	
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	2866	2551	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0	0
- довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
- благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви	1530	0	0	0
- резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0	0
- резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0	0
- резерв незароблених премій	1533	0	0	0
- інші страхові резерви	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	2866	2551	
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:				

довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
товари, роботи, послуги	1615	108	169	0
розрахунками з бюджетом	1620	75	75	0
- у тому числі з податку на прибуток	1621	5	6	0
розрахунками зі страхування	1625	9	13	0
розрахунками з оплати праці	1630	48	55	0
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	190	283	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	147	114	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	356	327	0
Усього за розділом III	1695	933	1036	
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	14947	14279	

(1) Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Примітки:

Примітки дивитися в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів"

Керівник

Вернер Марія Йосипівна

Головний бухгалтер

Костик Таміла Павлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Кременчуцька трикотажна фабрика"
найменуванняДата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
19	01	01
00310924		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

За 2018 р.
Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	5212	4325
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	(3430)	(2749)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	0	0
Валовий:			
прибуток	2090	1782	1576
збиток	2095		
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	550	778
- 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
Адміністративні витрати	2130	(1550)	(1341)
Витрати на збут	2150	0	(26)
Інші операційні витрати	2180	(1031)	(1037)
- 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		
збиток	2195	(249)	(50)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
- дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	0	0
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		
збиток	2295	(249)	(50)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-6	-5
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350		
збиток	2355	(255)	(55)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період
--------	-----	-------------------	-----------------------

	рядка		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	-255	-55

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	3600	2778
Витрати на оплату праці	2505	1073	1079
Відрахування на соціальні заходи	2510	245	259
Амортизація	2515	581	568
Інші операційні витрати	2520	388	469
Разом	2550	5887	5153

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	13528320	13528320
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	13528320	13528320
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0,0189)	(0,0041)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0,0189)	(0,0041)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки:

Примітки дивитися в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів"

Керівник

Вернер Марія Йосипівна

Головний бухгалтер

Костик Таміла Павлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Кременчуцька трикотажна фабрика"
найменуванняДата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
19	01	01
00310924		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)За 2018 р.
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	7	10
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	34	35
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	216	229
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	5457	5044
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	264	9
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(3656)	(2980)
Праці	3105	(885)	(806)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(241)	(231)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(824)	(807)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(5)	(3)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(410)	(408)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(409)	(396)
Витрачання на оплату авансів	3135	(93)	(126)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	0	0
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(34)	(35)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	0	0
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	0	0
Інші витрачання	3190	(50)	(54)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	195	288
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	0	0
необоротних активів	3260	(214)	(98)
Виплати за деривативами	3270	0	0
Витрачання на надання позик	3275	0	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої	3280	0	0

господарської одиниці			
Інші платежі	3290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(214)	(98)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	533	501
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	(695)	(633)
Сплату дивідендів	3355	0	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	0	0
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	(162)	(132)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(181)	58
Залишок коштів на початок року	3405	209	151
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	28	209

Примітки:

Примітки дивитися в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів"

Керівник

Вернер Марія Йосипівна

Головний бухгалтер

Костик Таміла Павлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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 (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	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	(1644)	0	1443	0	0	(201)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	(1644)	0	1188	0	0	(456)
Залишок на кінець року	4300	3382	0	9082	0	(1772)	0	0	10692

Примітки:

Примітки дивитися в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів"

Керівник

Вернер Марія Йосипівна

Головний бухгалтер

Костик Таміла Павлівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (примітки)

ПРИМІТКИ

ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗГІДНО МСФЗ
ЗА ПЕРІОД З 1 СІЧНЯ ПО 31 ГРУДНЯ 2018 р.

ЗМІСТ

1. Загальна інформація
2. Основа надання інформації.
3. Відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності.
4. Значні облікові судження, оцінки та припущення щодо подальшого функціонування.
5. Прийняття нових та переглянуті стандарти.
6. Основні принципи облікової політики
7. Нематеріальні активи
8. Основні засоби
9. Інвестиції, доступні для продажу
10. Інвестиції до погашення
11. Довгострокова дебіторська заборгованість
12. Інвестиційна нерухомість
13. Запаси
14. Торгівельна та інша дебіторська заборгованість
15. Грошові кошти
16. Статутний і власний капітал
17. Державні субсидії
18. Короткострокові забезпечення
19. Короткострокові позики
20. Довгострокові позики
21. Фінансова оренда
22. Торговельна та інша кредиторська заборгованість
23. Пенсії та пенсійні плани
24. Дохід від реалізації
25. Собівартість реалізації
26. Інші операційні, фінансові та інші доходи
27. Інші операційні витрати
28. Витрати на збут
29. Адміністративні витрати
30. Фінансові витрати
31. Податок на прибуток
32. Збитки від необоротних активів, призначених для продажу
33. Умовні зобов'язання
34. Розкриття інформації про пов'язані сторони
35. Цілі та політика управління фінансовими ризиками
36. Справедлива вартість фінансових інструментів
37. Події після Балансу

1. Загальна інформація

ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика", попередня назва ПАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика", засновано відповідно до рішення регіонального відділення Фонду державного майна України по Полтавській області від 23.04.1996 р. № 83 шляхом перетворення орендного підприємства "Кременчуцька фабрика трикотажного полотна" у Відкрите акціонерне товариство "Кременчуцька трикотажна фабрика" відповідно до Закону України "Про господарські товариства" та Указу Президента України від 19.13.1996 року № 194/96 "Про завдання та особливості приватизації державного майна у 1996 році", Декрету Президента України від 20.05.1993 року № 57 "Про приватизацію цілісних майнових комплексів державних підприємств та їх структурних підрозділів, зданих в оренду".

Засновником ВАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" є організація орендарів орендного підприємства "Кременчуцька фабрика трикотажного полотна". Станом на 31 грудня 2018 року частка засновників в статутному капіталі відсутня.

07.06.2011 року ВАТ "КТФ" перереєстровано в Публічне акціонерне товариство "Кременчуцька трикотажна фабрика" (Номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців - 1 585 1050010000429).

25.05.2017 року зареєстровано Статут в новій редакції. Зміни внесені в зв'язку зі змінами у чинному

законодавстві України. ПАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" перейменовано в ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика".

Основним видом діяльності в 2018 році є надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна. Товариство знаходиться у місті Кременчук, Україна.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2018 р. складала 17 чоловік.

Управління ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" здійснюють:

Вищий орган управління Товариством - загальні збори акціонерів.

Наглядова рада - здійснює захист прав акціонерів Товариства та в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, регулює і контролює діяльність Правління;

Правління є виконавчим органом, що здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства;

Ревізійна комісія, яка здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

2. Основа надання інформації.

Концептуальною основою фінансової звітності ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПТК), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції розміщеній на офіційному сайті Міністерства фінансів України, що є чинними на дату складання цієї звітності, та інтерпретацій Комітету з Інтерпретацій Міжнародної фінансової звітності РМСФЗ". Товариство не застосовує жодних МСФЗ достроково. Керівництво ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" звертає увагу користувачів звітності на те, що у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні", Товариство обрало датою переходу на складання звітності по МСФЗ 01.01.2012р.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з урахуванням змін, внесених РМСБО станом на 01 січня 2018 року, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації. При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічають вимогам МСФЗ.

Фінансова звітність представлена в Українській гривні, що є функціональною валютою Товариства. Уся фінансова інформація, представлена в Українських гривнях, округлюється до найближчої тисячі, якщо не зазначено інше. Визначена межа суттєвості при складанні фінансової звітності складає 1000 грн.

Форми звітів складені у відповідності до вимог Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених наказом Міністерства Фінансів України № 1591 від 09 грудня 2011 року. Датою річної фінансової звітності за 2018 рік є кінець дня 31 грудня 2018 року. Ця фінансова звітність була складена на основі принципу історичної вартості.

Відповідно до вимог МСБО 1 "Подання фінансової звітності" та Наказу Міністерства фінансів України від 07.02.2013 року за № 73 "Про затвердження Національного положення (стандарту) бухобліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", фінансова звітність за МСФЗ включає:

- Баланс (звіт про фінансовий стан) (далі - баланс),
- Звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) (далі - звіт про фінансові результати),
- Звіт про рух грошових коштів,
- Звіт про власний капітал.

Метою подання даної фінансової звітності є забезпечення споживачів фінансової звітності інформацією про фінансовий стан, фінансові результати і зміни щодо фінансового становища для прийняття економічних рішень.

Принцип безперервної діяльності.

Дана фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Товариство є підприємством, яке здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому. Це припущення передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності. Управлінський персонал та акціонери мають намір і в подальшому продовжувати свою діяльність. Управлінський персонал Товариства вважає припущення щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі прийнятним.

Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, за рік що закінчився 31 грудня 2018 року, є 26.04.2019 року.

Від імені керівництва товариства її підписали:

Голова правління Вернер Марія Йосипівна

Головний бухгалтер Костик Таміла Павлівна

3. Відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності.

Керівництво ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка повинна достовірно подавати фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2018 року, а також результати його діяльності, рух грошових коштів та зміни в капіталі за рік, що закінчується цією датою, у

відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). При підготовці фінансової звітності керівництво несе відповідальність за:

- вибір відповідних принципів бухгалтерського обліку та послідовне застосування цих принципів;
- прийняття суджень та оцінок, які є обґрунтованими та зваженими;
- інформування про те, чи виконувались вимоги МСФЗ, а також розкриття і пояснення будь-яких істотних відступів від них у звітності;
- підготовку звітності Товариства як організації, яка здатна продовжувати діяльність на безперервній основі, якщо не існують у найближчому майбутньому передумови, які б свідчили про протилежне.

Керівництво також несе відповідальність за:

- створення, впровадження та підтримання у Товаристві ефективної та надійної системи внутрішнього контролю;
- ведення достовірної облікової документації, яка б розкривала з обґрунтованою впевненістю у будь-який час фінансовий стан Товариства та свідчила про те, що фінансова звітність відповідає вимогам МСФЗ;
- ведення облікової документації у відповідності до законодавства та стандартів України;
- застосування необхідних заходів щодо збереження активів Товариства;
- виявлення і запобігання випадкам шахрайства та інших порушень.

4. Значні облікові судження, оцінки та припущення щодо подальшого функціонування.

Фінансова звітність ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" підготовлена на основі припущення, що воно функціонуватиме невизначено довго в майбутньому. Це припущення передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності. Досвід, історія розвитку та напрацьована база постійних корпоративних клієнтів Товариства дозволяє чекати притоку грошових коштів.

Підготовка фінансової звітності ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" потребує від її керівництва застосування суджень та оцінок та припущень в кінці звітного періоду, які впливають на враховані в звітності суми доходів, витрат, активів та зобов'язань, а також на розкриття інформації про умовні зобов'язання. Однак, невпевненість щодо цих припущень та оцінок може привести до результатів, які потребують коригувань у майбутньому балансової вартості активів, зобов'язань, відносно яких приймаються судження та оцінки.

5. Прийняття нових та переглянуті стандарти.

Стандарти, що вступили в силу в 2018 році.

Не було жодних нових стандартів або інтерпретацій, що були випущені раніше і вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства, застосування яких вплинуло на фінансовий стан чи результати діяльності товариства протягом періодів, що починаються з або після 01 січня 2018 року. Жодна з поправок до Стандартів, які вступили в силу від цієї дати, не мала істотного впливу на фінансову звітність товариства.

Стандарти, що були випущені але не вступили в силу.

Товариство не застосовувало достроково стандарти або інтерпретації, що були випущені але не вступили в силу на дату випуску фінансової звітності товариства.

Щорічне вдосконалення МСФЗ, пакет 2014 - 2016 років, зміни до МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання".

Поправки до МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання" роз'яснюють обсяг вимог до розкриття інформації.

МСБО (IAS) 12 "Податки на прибуток".

Поправки до МСБО (IAS) 12 "Податки на прибуток" роз'яснюють коли стосовно нереалізованих збитків по борговим інструментам, що оцінюються по МСФЗ за справедливою вартістю, має визнаватись відстрочений податковий актив.

Керівництво товариства не очікує, що застосування цих стандартів та поправок до них буде мати істотний вплив на фінансову звітність.

6. Основні принципи облікової політики.

Наказом про облікову політику Товариства були встановлені основні положення ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності підприємства за МСФЗ.

Аспекти облікової політики, які застосовуються Товариством в 2018 році підлягають розкриттю у примітках, зазначені в МСБО 1 "Подання фінансових звітів" та інших стандартах. При цьому враховано характер діяльності Товариства та важливість такого розкриття для розуміння користувачами методів відображення результатів операцій та подій, що знайшли відображення у фінансових звітах.

При виборі і застосуванні облікових політик Товариство керується відповідними стандартами та інтерпретаціями, з урахуванням роз'яснень щодо їх застосування, випущених Радою з МСФЗ. За відсутності конкретних стандартів та інтерпретацій, керівництво Товариства самостійно розробляє облікову політику та забезпечує її застосування таким чином, щоб інформація, яка надається у фінансовій звітності відповідала концепції, принципам, якісним характеристикам та іншим вимогам МСФЗ.

Основоположними принципами складання фінансової звітності відповідно до принципів підготовки фінансової звітності за МСБО 1 є:

принцип нарахування - результати операцій та інших подій визнаються, коли вони здійснюються, а не коли отримані або сплачені грошові кошти, і відображаються у фінансовій звітності того періоду, до якого вони відносяться;

безперервність - фінансова звітність складається на основі припущення, що товариство безперервно діючим і залишається чинним в осяжному майбутньому.

Фінансова звітність Товариства складається у відповідності з основними якісними характеристиками, визначеними Принципами підготовки фінансової звітності та МСБО 1:

- зрозумілість;

- доречність (суттєвість);

- достовірність (правдиве уявлення, превалювання сутності над формою, нейтральність, обачність, повнота);

порівнянність.

Грошові кошти та їх еквіваленти.

Грошові кошти Товариства включають грошові кошти в банках в національній та іноземній валюті, готівкові грошові кошти в касах, в дорозі, грошові документи і еквіваленти грошових коштів, не обмежені у використанні.

В звітному періоді грошових документів та еквівалентів грошових коштів Товариство не має.

Іноземна валюта

Господарські операції, проведені в іноземній валюті при первинному визнанні відображаються у функціональній валюті за курсом Національного Банку України (НБУ) на дату здійснення операції. Дата здійснення операції - це дата укладення контракту або відображення операції в обліку (а не дата здійснення розрахунків за угодою).

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції; немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

В 2018 році Товариство не здійснювало операцій в іноземній валюті.

Дебіторська заборгованість - це договірні вимоги, пред'явлені покупцям та іншим особам на отримання грошових коштів, товарів або послуг. Для цілей фінансової звітності дебіторська заборгованість класифікується як поточна (одержання очікується протягом поточного року або операційного циклу) або як довгострокова (дебіторська заборгованість, яка не може бути класифікована як поточна). Дебіторська заборгованість визнається як фінансові активи (за винятком дебіторської заборгованості, за якою не очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками з бюджетом) та первісно оцінюється за справедливою вартістю переданих активів плюс відповідні витрати на проведення операцій. Після первісного визнання у фінансовій звітності поточна дебіторська заборгованість оцінюється та відображається за чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації дебіторської заборгованості оцінюється з урахуванням наданих знижок, повернень товарів та безнадійної заборгованості; довгострокова дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою собівартістю, із застосуванням методу ефективної ставки відсотка. Якщо є об'єктивне свідчення того, що утворився збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні об'єктивних свідчень наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників, збільшення кількості прострочених платежів, негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язано з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Фінансові активи, доступні для продажу.

До фінансових активів доступних для продажу, Товариство відносить інвестиції в акції, якщо відсоток

володіння менше ніж 20%. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю. Результати від зміни справедливої вартості доступного для продажу фінансового активу визнаються прямо у власному капіталі з відображенням у звіті про зміни у власному капіталі.

Якщо існує об'єктивне свідчення зменшення корисності фінансового активу, доступного для продажу, сума кумулятивного збитку виключається з власного капіталу і визнається у прибутку чи збитку. Неринкові акції, справедливу вартість яких неможливо визначити, обліковуються за собівартістю, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

Фінансові активи, утримувані до погашення.

До фінансових активів, утримуваних до погашення, Товариство відносить облігації та векселі, які має реальний намір та здатність утримувати до погашення. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

Товариство припиняє визнавати фінансові активи тільки в разі припинення договірних прав на грошові потоки по них або в разі передачі фінансового активу і відповідних ризиків і вигод іншому підприємству. Якщо Товариство не передає і не зберігає практично всі ризики та вигоди від володіння активом та продовжує контролювати переданий актив, то воно продовжує відображати свою частку в даному активі і пов'язані з ним можливі зобов'язання.

Якщо Товариство зберігає практично всі ризики та вигоди від володіння переданим фінансовим активом, воно продовжує обліковувати даний фінансовий актив, а отримані при передачі активи відображає у вигляді забезпечення позики.

При повному припиненні визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю активу та сумою отриманої і належної до отримання винагороди, а також дохід або витрати, накопичені в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки.

Якщо фінансовий актив списується не повністю (наприклад, коли Товариство зберігає за собою можливість викупити частину переданого активу або зберігає за собою частину ризиків і вигод, пов'язаних з володінням (але не "практично всі" ризики і вигоди), при цьому контроль Товариства над активом зберігається), Товариство розподіляє балансову вартість даного фінансового активу між утримуваною частиною і частиною, яка списується, пропорційно до справедливої вартості цих частин на дату передачі. Різниця між балансовою вартістю, розподіленою на частину, яка списується, і сумою отриманої винагороди за частину, яка списується, а також будь-які накопичені розподілені на цю частину доходи або витрати, визнані в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки. Доходи або витрати, визнані в іншому сукупному прибутку, розподіляються також пропорційно справедливій вартості утримуваної частини і частини, яка списується.

Фінансові зобов'язання.

Боргові і дольові фінансові інструменти, випущені Товариством, класифікуються як фінансові зобов'язання або капітал виходячи з суті відповідного договору, а також визначень фінансового зобов'язання та інструмента власного капіталу.

Фінансові зобов'язання класифікуються як "оцінювані за справедливою вартістю через прибуток або збиток", якщо вони призначені для торгівлі, або кваліфіковані як "оцінювані за справедливою вартістю через прибуток або збиток" при первинному відображенні в обліку.

Фінансове зобов'язання класифікується як "призначене для торгівлі", якщо воно:

- набувається з основною метою зворотного викупу його в майбутньому;
- при первісному прийнятті до обліку є частиною портфеля фінансових інструментів, які управляються Товариством як єдиний портфель, за яким є недавня історія короткострокових покупок і перепродажів; або
- є деривативом, не позначеним як інструмент хеджування в угоді ефективного хеджування.

Фінансове зобов'язання, що не є "призначеним для торгівлі", може бути класифіковане як "оцінюване за справедливою вартістю через прибуток або збиток", в момент прийняття до обліку, якщо:

- застосування такої класифікації усуває або значно скорочує дисбаланс в оцінці або обліку активів і зобов'язань, який міг би виникнути в іншому випадку;
- фінансове зобов'язання є частиною групи фінансових активів, фінансових зобов'язань або групи фінансових активів і зобов'язань, управління та оцінка якої здійснюється на основі справедливої вартості відповідно до документально оформленої стратегії управління ризиками або інвестиційної стратегії Товариства, і інформація про таку групу представляється всередині організації на цій основі; або
- фінансове зобов'язання є частиною інструменту, що містить один або кілька вбудованих деривативів, та МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" дозволяє класифікувати інструмент в цілому (актив або зобов'язання) як "оцінюване за справедливою вартістю через прибуток або збиток".

Фінансові зобов'язання, класифіковані як поточні фінансові зобов'язання, включаючи короткострокові кредити банків (позики), оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції, з відображенням результату переоцінки як прибутку або збитку.

Списання фінансових зобов'язань

Товариство списує фінансові зобов'язання тільки у разі їх погашення, анулювання або

закінчення строку вимоги по них. Різниця між балансовою вартістю списаного фінансового зобов'язання і сплаченою або належною до сплати винагородою визнається в прибутках і збитках.

Якщо наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим же кредитором, на умовах, що істотно відрізняються, або якщо умови визнання нового зобов'язання, а різниця в їх балансовій вартості визнається у звіті про сукупний дохід.

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість оцінюється за справедливою вартістю.

Зобов'язання Товариства класифікуються як довгострокові (строком погашення більше 12 місяців) та поточні (строк погашення до 12 місяців).

Довгострокові зобов'язання (крім зобов'язань по відстроченому податку на прибуток), обліковуються за амортизованою собівартістю.

Поточна кредиторська заборгованість обліковується та відображається у балансі по первісній вартості, яка прирівнюється до справедливої вартості отриманих активів та послуг.

Товариство проводить перекласифікацію довгострокової кредиторської заборгованості в поточну (короткострокову), коли станом на дату балансу за умовами договору до повернення суми заборгованості залишилося менше ніж 365 днів.

Кредити банків (позики)

Первісно кредити банків та позики отримані визнаються за справедливою вартістю, яка дорівнює сумі надходжень мінус витрати на проведення операції. У подальшому суми фінансових зобов'язань відображаються за амортизованою собівартістю за методом ефективної ставки відсотку, та будь-яка різниця між чистими надходженнями та вартістю погашення визнається у прибутках чи збитках протягом періоду дії запозичень із використанням ефективної ставки відсотка. Позики класифікуються як поточні зобов'язання за винятком тих випадків, коли компанія має безумовне право відстрочити погашення зобов'язання, принаймні, на 12 місяців від звітної дати.

Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

Основні засоби.

Основними засобами визнаються матеріальні активи Товариства, очікуваний строк корисного використання яких більше одного року, які використовуються в процесі виробництва, надання послуг, здавання в оренду іншим сторонам, для здійснення адміністративних або соціальних функцій.

Виготовлені власними силами основні засоби оцінюються за фактичними прямими витратами на їх створення. У момент введення в експлуатацію їх вартість порівнюється з вартістю відшкодування відповідно до МСБО 36 "Зменшення корисності активів".

Придбані основні засоби оцінюються за первісною вартістю, яка включає в себе вартість придбання і всі витрати, пов'язані з доставкою і доведенням об'єкта до експлуатації.

Після первинного визнання Товариство оцінює всі об'єкти основних засобів за первісною вартістю за мінусом накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

Подальші витрати.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку періоду, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом.

Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

Мінімально допустимі строки корисного використання, років:

Назва групи ОЗ	років
Будівлі та споруди	5-50
Машини та обладнання	5-10
Транспортні засоби	5-15
Інструменти, прилади, інвентар, меблі	5-8
Інші основні засоби	3-15

Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи Товариства оцінюються за собівартістю з вирахуванням будь-якої накопиченої

амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу таким чином:

- програмне забезпечення - від 3 до 10 років,
- інші нематеріальні активи - від 2 до 10 років.

Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів.

На кожну звітну дату активи оцінюються на знецінення. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо сума очікуваного відшкодування активу значно менша від його балансової вартості. Різниця визнається збитками від знецінення у звіті про фінансові результати з одночасним зменшенням балансової вартості активу до суми очікуваного відшкодування, якщо актив не обліковується за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від знецінення, визнаний для активу в попередніх періодах, сторнується, якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від знецінення, амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах, з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу, на систематичній основі протягом строку корисного використання.

Інвестиційна нерухомість - це нерухоме майно, яким володіє Товариство (як власник або орендар за договором фінансової оренди) з метою здачі в оренду або збільшення його вартості, а не з метою використання в процесі виробництва і в адміністративних цілях, а також для продажу. Інвестиційна власність визнається як актив тільки коли існує ймовірність того, що вона в майбутньому принесе економічні вигоди та вартість інвестиційної власності може бути надійно оцінена. Якщо будівлі включають одну частку, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частку для використання у процесі діяльності або для адміністративних цілей, в бухгалтерському обліку такі частини об'єкту нерухомості оцінюються та відображаються окремо, якщо вони можуть бути продані окремо. Первісна вартість об'єкту інвестиційної власності включає первісні витрати на придбання та всі безпосередньо пов'язані з придбанням витрати. Подальша оцінка здійснюється на основі моделі справедливої вартості. Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості відображаються в звіті про фінансові результати.

Довгострокові необоротні активи, призначені для продажу.

Товариство класифікує необоротний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Необоротні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю реалізації активу, за мінусом витрат на продаж активу. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності активу при оцінці по справедливій вартості визнається у звіті про фінансові результати.

Запаси

Облік та відображення у фінансовій звітності запасів здійснюється у відповідності до МСБО 2. Запаси обліковуються по відповідним групам:

- товари;
- сировина та матеріали;
- паливо;
- тара і тарні матеріали;
- будівельні матеріали;
- запасні частини;
- інші матеріали;
- малоцінні та швидкозношувані предмети;
- незавершене виробництво;
- готова продукція.

Собівартість придбаних у інших суб'єктів господарювання запасів включає всі витрати на придбання.

Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших податків, а також з витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням запасів. Торговельні знижки, інші знижки та інші подібні їм статті вираховуються при визначенні витрат на придбання.

Товариство застосовує метод ФІФО оцінки запасів при їх вибутті, або передачі у використання. Запаси відображаються у фінансовій звітності по меншій із двох величин: собівартості, або чистої вартості їх реалізації. Чиста вартість реалізації - це можлива ціна реалізації в процесі звичайної діяльності Товариства за мінусом витрат на продаж. Чиста вартість продажу визначається індивідуально для кожного найменування запасів з урахуванням маркетингової політики Товариства.

До виробничої собівартості включаються:

- прямі матеріальні витрати;
- прямі витрати на оплату праці;
- інші прямі витрати;
- змінні загальновиробничі та постійні загальновиробничі витрати.

Собівартість незавершеного виробництва і готової продукції включає собівартість сировини і матеріалів, прямих витрат на оплату праці та інших прямих виробничих витрат, а також відповідну частину виробничих накладних витрат.

Товариство періодично оцінює запаси на предмет наявності пошкоджень, старіння, повільної оборотності, зниження чистої реалізаційної вартості. У разі якщо такі події мають місце, сума, на яку зменшується вартість запасів, відображається у звіті про сукупний дохід у складі інших витрат. У кожному наступному періоді проводиться нова оцінка чистої вартості реалізації. Якщо тих обставин, які раніше спричинили часткове списання запасів нижче собівартості, більше немає, або якщо є чітке свідчення збільшення чистої вартості реалізації внаслідок зміни економічних обставин, сума часткового списання сторнується (тобто сторнування обмежується сумою первинного часткового списання) так, що новою балансовою вартістю є нижча з оцінок - собівартість або переглянута чиста вартість реалізації. Це відбувається, наприклад, коли одиниця запасів, відображена за чистою вартістю реалізації через падіння ціни її продажу, продовжує перебувати в розпорядженні Товариства в наступному періоді, а ціна її продажу зросла.

Оренда.

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за поточною вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі по операційній оренді враховуються і визнаються у звіті про фінансові результати як витрати протягом строку оренди по мірі їх виникнення. Дохід Товариства від операційної оренди визнається рівномірно протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

Визнання та оцінка фінансових інструментів.

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли вона стає стороною контрактних відносин щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

Товариство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- торгові активи та зобов'язання
- фінансові активи, доступні для продажу;
- інвестиції, утримувані до погашення;
- дебіторська заборгованість;
- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою вартістю - кредити банків.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Подальша оцінка фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики і залежить від фінансового інструменту.

Податки на прибуток.

Витрати з податку на прибуток, що відображаються у звіті про фінансові результати, складаються із сум поточного та відкладеного податку на прибуток. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточний податок на прибуток Товариства розраховується за правилами податкового законодавства України на дату балансу.

Відкладений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відкладені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відкладені податкові активи відображаються лише в тому випадку, якщо існує ймовірність того, що наявність майбутнього оподаткованого прибутку дозволить реалізувати відкладені податкові активи або якщо активи можуть бути зараховані проти існуючих відкладених податкових зобов'язань.

Балансова вартість відкладених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відкладеного податкового активу повністю або частково.

Відкладені податкові активи та зобов'язання розраховуються за податковими ставками, котрі, як очікується,

будуть застосовні в періоді, коли будуть реалізовані активи або погашені зобов'язання на основі податкових ставок, що діють на звітну дату, або про введення яких в дію в найближчому майбутньому було достовірно відомо станом на звітну дату. Товариство визнає поточні та відкладені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу. Товариство визнає поточні та відкладені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

Резерви - це зобов'язання, невизначені за часом або сумі виконання. Всі резерви є умовними фактами через невизначеність термінів їх виконання і величини. Резерви створюються для забезпечення виконання майбутніх зобов'язань, що характеризуються невизначеністю.

Резерв підлягає визнанню якщо:

- товариство має реальне зобов'язання;
- ймовірно, буде потрібно виплатити деяку суму коштів;
- зобов'язання можна оцінити.

Якщо зазначені умови не виконуються, то резерв не створюється. МСБО 37 забороняє створювати резерви під витрати майбутніх періодів по основній діяльності, такі, як резерви на оплату відпусток, ремонт основних засобів.

Величина резерву, повинна відповідати найбільш адекватній оцінці витрат. Розрахунок суми резерву виконується на основі професійного судження керівництва Товариства або за результатами висновків незалежних експертів. Розмір резерву залежить від ступеня ймовірності збитків. Якщо є кілька рівноймовірних варіантів розвитку подій, то в розрахунок приймається середнє значення відповідних їм оцінок резерву. На кожну звітну дату резерви Товариства підлягають перегляду і коригуванню з метою відображення найкращої оцінки. Якщо стає очевидним, що здійснювати виплати для виконання зобов'язання не буде потрібно, то резерв компенсується.

Виплати працівникам.

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати, та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпустки.

Пенсійні зобов'язання.

Відповідно до українського законодавства, Товариство нараховує внески на заробітну плату працівників до Державного пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної платні, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня.

Доходи та витрати.

Доходи Товариства визнаються на основі принципу нарахування, коли існує впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод, а сума доходу може бути достовірно визначена.

Дохід від реалізації продукції визнається тоді, коли фактично здійснено перехід від продавця до покупця значних ризиків, переваг і контролю над активами (товар відвантажено і право власності передано), і дохід відповідає всім критеріям визнання у відповідності до МСБО 18.

Виручка від наданих Товариством послуг визнається в залежності від ступеня передбачуваності фінансового результату по угоді:

- Метод визнання виручки по мірі готовності: якщо результат угоди може бути достовірно оцінений (сума виручки та витрат надійно оцінені, ступінь завершеності угоди надійно визначена, існує ймовірність отримання економічних вигод), то виручка визнається з урахуванням стадії завершеності угоди на звітну дату.

- Визнання виручки в межах відшкодування витрат: якщо результат операції не може бути достовірно оцінений, виручка визнається в розмірі відшкодування витрат.

- Відсутність визнання виручки: якщо по операціях немає ймовірності відшкодування витрат, то виручка не визнається і всі витрати враховуються як витрати.

Процентний дохід визнається в тому періоді, до якого він відноситься виходячи з принципу нарахування.

Дохід від дивідендів визнається, коли виникає право акціонерів на отримання платежу.

Витрати, пов'язані з одержанням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом.

Витрати по позиках.

Витрати по позиках (процентні та інші витрати, понесені у зв'язку із залученням позикових коштів) визнаються як витрати того періоду, в якому вони понесені, з відображенням у звіті про фінансові результати, за винятком витрат, пов'язаних із створенням активів, що кваліфікуються - ці витрати капіталізуються шляхом включення до первісної вартості активів.

Згідно МСБО 23 відносно активів, що кваліфікуються слід приймати в розрахунок тільки ті витрати на позики,

які не виникли б, якби не було необхідності доводити актив до стану готовності до експлуатації, тобто нести в зв'язку з ним якісь витрати. Для визначення суми витрат по позиках, яка підлягає капіталізації, використовується метод нарахування, тобто капіталізуються лише оплачені витрати. Капіталізація здійснюється тільки за умови можливого отримання економічних вигод від використання активу, що кваліфікується. Якщо Товариство запозичує кошти спеціально для створення активу, що кваліфікується, необхідно визначити суму витрат по позиках, дозволена для капіталізації, як суму фактичних витрат, понесених за час робіт над активом, що кваліфікується, за вирахуванням інвестиційного прибутку від тимчасового інвестування цих позичених коштів (якщо такий був).

При використанні Товариством для створення активу, що кваліфікується нецільових позикових коштів для розрахунку суми, що підлягає капіталізації, необхідно визначити ставку капіталізації - середньозважену ставку відсотка по всім нецільовим позиковим коштами. Цю ставку необхідно застосувати до витрат на створення активу, що кваліфікується, фінансованим за рахунок нецільових позикових коштів.

Сума витрат по позиках, яку Товариство капіталізує протягом періоду, не повинна перевищувати загальну суму витрат по позиках, понесених протягом цього періоду.

Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Істотні судження і джерела невизначеності у оцінках

У процесі застосування облікової політики керівництво Товариства зробило певні професійні судження, окрім тих, які вимагають використання оцінок, які мають найбільш істотний вплив на суми, визнані в фінансовій звітності. Ці судження, серед іншого, включають правомірність застосування припущення щодо здатності вести свою діяльність на безперервній основі.

При підготовці фінансової звітності товариство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення сум активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок.

Основні джерела невизначеності оцінок - Нижче наведені ключові припущення щодо майбутнього, а також основні джерела невизначеності оцінок на кінець звітного періоду, які мають істотний ризик стати причиною внесення суттєвих коригувань до балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року.

Строки корисного використання основних засобів

Оцінка строків корисного використання об'єктів основних засобів залежить від професійного судження керівництва, яке засноване на досвіді роботи з аналогічними активами. При визначенні строків корисного використання активів керівництво бере до уваги умови очікуваного використання активів, моральний знос, фізичний знос і умови праці, в яких будуть експлуатуватися дані активи. Зміна будь-якого з цих умов або оцінок може в результаті привести до коригування майбутніх норм амортизації.

Справедлива вартість фінансових інструментів

У випадках, коли справедлива вартість фінансових активів і фінансових зобов'язань, визнаних в звіті про фінансовий стан, не може бути визначена на підставі даних активних ринків, вона визначається з використанням методів оцінки, включаючи модель дисконтованих грошових потоків. В якості вихідних даних для цих моделей по можливості використовується інформація з спостережуваних ринків, проте в тих випадках, коли це не є практично здійсненним, потрібна певна частка судження для встановлення справедливої вартості. Судження включають облік таких вихідних даних як ризик ліквідності, кредитний ризик і волатильність. Зміни в припущеннях щодо цих факторів можуть вплинути на справедливую вартість фінансових інструментів, відображену у фінансовій звітності.

Відстрочені податкові активи

У грудні 2010 року був прийнятий Податковий кодекс України, який суттєво змінив податкові закони і ставки оподаткування. В зв'язку із змінами, внесеними до Податкового кодексу України, Товариство нараховує в 2018 році податкові зобов'язання з податку на прибуток за даними бухгалтерського обліку із застосуванням розрахунку тимчасових різниць як податкових різниць, визначених Податковим кодексом.

Суми і терміни сторнування тимчасових різниць залежать від прийняття істотних суджень керівництва Товариства на підставі оцінки майбутньої облікової та податкової вартості активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи визнаються для всіх невикористаних податкових збитків в разі їх виникнення в тій мірі, в якій ймовірно отримання оподаткованого прибутку, за рахунок якого можливо буде реалізувати дані збитки. Від керівництва вимагається прийняття істотного професійного судження при визначенні суми відстрочених податкових активів, які можна визнати, на основі очікуваного терміну і рівня оподатковуваних прибутків з урахуванням стратегії майбутнього податкового планування.

В 2018 році податкові різниці дорівнюють нулю і тому Товариством в балансі відстрочені податкові активи не відображалися.

Запаси

На дату складання звітності Товариство оцінює необхідність зменшення балансової вартості запасів до їх чистої реалізаційної вартості. Оцінка суми знецінення проводиться на основі аналізу ринкових цін подібних запасів, що існують на дату звіту та опублікованих в офіційних джерелах. Такі оцінки можуть мати значний вплив на балансову вартість запасів.

Також, на кожен звітну дату, Товариство оцінює товарно-матеріальні запаси на наявність надлишків і старіння запасів, і визначає резерв за застарілими та запасами, що повільно обертаються. Зміни в оцінці можуть як позитивно, так і негативно вплинути на величину необхідного резерву за застарілими і запасами, що повільно обертаються.

Знецінення активів

Балансова вартість активів переглядається на предмет виявлення ознак, що свідчать про наявність знецінення таких активів. Якщо які-небудь події або зміна обставин свідчать про те, що поточна вартість активів може виявитися невідшкодованою, Товариство оцінює вартість активів, що відшкодовується. Така оцінка призводить до необхідності прийняття низки суджень щодо довгострокових прогнозів майбутньої виручки і витрат, пов'язаних з розглянутими активами. У свою чергу, ці прогнози є невизначеними, оскільки будуються на припущеннях про рівень попиту на продукцію і майбутніх ринкових умовах. Наступні і непередбачені зміни таких припущень і оцінок, використаних при проведенні тестів на знецінення, можуть привести до іншого результату в порівнянні з представленим в даній фінансовій звітності.

Судові розгляди

Керівництво висуває суттєві припущення при оцінці і відображенні запасів і ризику схильності впливу умовних зобов'язань, пов'язаних з поточними судовими розглядами та іншими неврегульованими позовами, а також іншими умовними зобов'язаннями. При оцінці ймовірності задоволення позову проти Товариства або виникненні матеріальних зобов'язань, а також при визначенні вірогідних сум остаточних розрахунків або зобов'язань необхідні судження керівництва. Через невизначеність, властиву процесу оцінки, фактичні витрати можуть відрізнятись від початкових розрахунків. Такі попередні оцінки можуть змінюватись в міру надходження нової інформації, отриманої від внутрішніх фахівців Товариства, якщо такі є, або від третіх сторін, таких, як адвокати. Перегляд таких оцінок може мати значний вплив на майбутні результати операційної діяльності.

Розкриття інформації, що підтверджує статті, подані у фінансових звітах

7. Нематеріальні активи

На балансі Товариства не обліковуються нематеріальні активи.

8. Основні засоби

До основних засобів відносяться матеріальні активи підприємства, що використовуються для ведення господарської діяльності, термін корисного використання яких перевищує один рік.

Основні засоби класифікуються за групами:

- група "Земельні ділянки"
- група "Будівлі, споруди": головний виробничий корпус, допоміжний виробничий корпус, допоміжно-побутовий корпус, внутрішні та зовнішні електромережі, мережі водопостачання та каналізації, теплові мережі, мережі газопостачання, телефонні мережі;
- група "Інвентар": офісні меблі, інвентар;
- група "Інші основні засоби": інші об'єкти, не віднесені до інших груп основних засобів.

Одиницею бухгалтерського обліку основних засобів вважається об'єкт основних засобів.

Амортизація основних засобів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу нарахування амортизації;

У відповідності до наказу про облікову політику № 7 від 01.01.2012 р. (зі змінами та доповненнями):

- перевищення сум попередніх дооцінок об'єкта ОЗ над сумою попередніх уцінок залишкової вартості такого об'єкта повинно включатися до складу нерозподіленого прибутку з одночасним зменшенням додаткового капіталу при вибутті такого об'єкта.
- первісна (переоцінена) вартість ОЗ збільшується на суму витрат, пов'язаних із поліпшенням і ремонтом об'єкта, визначену у встановленому податковим законодавством порядку. Сума витрат на ремонти та

поліпшення, яка відповідно до податкового законодавства була визнана податковими витратами, відноситься до складу витрат звітного періоду.

(тис.грн)

Первісна вартість		
На 31.12.17		
Земельні ділянки		3090
Будинки та споруди	22372	
Машини та обладнання	634	
Іструменти, прилади інвентар	20	
Інші основні засоби		17
Малоцінні необоротні матеріальні активи		
Разом		26133
Придбання		
Земельні ділянки		-
Будинки та споруди		-
Машини та обладнання	206	
Іструменти, прилади інвентар	-	
Інші основні засоби		-
Малоцінні необоротні матеріальні активи		8
Разом		214
Вибуття		
Земельні ділянки		-
Будинки та споруди		-
Машини та обладнання		-
Іструменти, прилади інвентар	-	
Інші основні засоби		-
Малоцінні необоротні матеріальні активи		4
Разом		4
Інші зміни		
Земельні ділянки		-
Будинки та споруди		-
Машини та обладнання		-
Іструменти, прилади інвентар	-	
Інші основні засоби		-
Малоцінні необоротні матеріальні активи		-
Разом		-
На 31.12. 2018		
Земельні ділянки		3090
Будинки та споруди	22372	
Машини та обладнання	840	
Іструменти, прилади інвентар	20	
Інші основні засоби		17
Малоцінні необоротні матеріальні активи		4
Разом		26343
Накопичений знос		
На 31.12.17		
Земельні ділянки		-
Будинки та споруди	12204	
Машини та обладнання	514	
Іструменти, прилади інвентар	20	
Інші основні засоби		13
Малоцінні необоротні матеріальні активи		-

Разом			12751
Нарахований знос			
Земельні ділянки		-	
Будинки та споруди		571	
Машини та обладнання		3	
Іструменти, прилади інвентар	-		
Інші основні засоби		-	
Малоцінні необоротні матеріальні активи		7	
Разом			581
Вибуття			
Земельні ділянки		-	
Будинки та споруди		-	
Машини та обладнання		-	
Іструменти, прилади інвентар	-		
Інші основні засоби		-	
Малоцінні необоротні матеріальні активи		4	
Разом			4
Інші зміни			
Земельні ділянки		-	
Будинки та споруди		-	
Машини та обладнання		-	
Іструменти, прилади інвентар	-		
Інші основні засоби		-	
Малоцінні необоротні матеріальні активи		-	
Разом			-
На 31.12.18			
Земельні ділянки		-	
Будинки та споруди		12775	
Машини та обладнання		517	
Іструменти, прилади інвентар	20		
Інші основні засоби		13	
Малоцінні необоротні матеріальні активи		3	
Разом			13328
Балансова вартість			
На 31.12.17			
Земельні ділянки		3090	
Будинки та споруди		10168	
Машини та обладнання		120	
Іструменти, прилади інвентар	-		
Інші основні засоби		14	
Малоцінні необоротні матеріальні активи		-	
Разом			13382
На 31.12.18			
Земельні ділянки		3090	
Будинки та споруди		9597	
Машини та обладнання		323	
Іструменти, прилади інвентар	-		
Інші основні засоби		4	
Малоцінні необоротні матеріальні активи		1	
Разом			13015

Коеф. зносу			
Земельні ділянки			-
Будинки та споруди		0,57	
Машини та обладнання		0,62	
Іструменти, прилади інвентар	1,0		
Інші основні засоби		0,76	
Малоцінні необоротні матеріальні активи		-	
Разом			0, 51

Коефіцієнт придатності			
Земельні ділянки			1,0
Будинки та споруди		0,43	
Машини та обладнання		0,38	
Іструменти, прилади інвентар	0,0		
Інші основні засоби		0,24	
Малоцінні необоротні матеріальні активи		-	
Разом			0,49

За рік первісна вартість основних засобів збільшилась на 210 тис. грн. (придбання, поліпшення). Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2018 року складає 26343 тис. грн. Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів складає 1912 тис. грн.

Знос основних засобів станом на 31.12.2018 року складає 13328 тис. грн. (0,51 % від первісної вартості основних фондів).

9. Інвестиції, доступні для продажу

Товариство признає інвестиції доступні для продажу по первинній фактичній собівартості у відповідності із обліковою політикою. Товариство не має інвестицій, призначених для продажу.

10. Інвестиції до погашення

Станом 31 грудня 2018 року Товариство не має інвестицій до погашення.

11. Довгострокова дебіторська заборгованість - станом на 31.12.2018 року довгострокова дебіторська заборгованість відсутня.

12. Інвестиційна нерухомість

Станом на 31 грудня 2018 року у Товариства відсутня інвестиційної нерухомості.

13. Запаси

Найменування	31 грудня 2017	31 грудня 2018
Незавершене виробництво (за історичною собівартістю)	-	-
Сировина та матеріали (за історичною собівартістю)	800	514
Готова продукції (за історичною собівартістю)	130	122
Товари (за історичною собівартістю)	-	-
Всього запаси	930	636

Оцінка запасів товарно-матеріальних цінностей ведеться по фактичній собівартості. При відпуску запасів у виробництво, продажу та іншому вибутті оцінка їх здійснюється:

- для готової продукції - за методом оцінки в цінах продажу;
- для допоміжних матеріалів, інших матеріалів, запасних частин, палива, будівельних матеріалів, МБП - за методом ФІФО;
- для товарів на складі та товарів в роздрібній торгівлі - у цінах продажу.

За рік загальна вартість запасів зменшилась на 294 тис. грн.

14. Торгівельна та інша дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за реалізовану продукцію та інша дебіторська заборгованість представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2016	31 грудня 2017	31 грудня 2018
Торгівельна дебіторська			

заборгованість	91	317	304
Аванси, видані	125	106	296
Розрахунки з бюджетом	-	-	-
Із внутрішніх розрахунків	-	-	-
Інша дебіторська заборгованість	-	-	-
Всього	216	426	600

За рік дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги зменшилася на 13 тис. грн. і станом на 31.12.2018 року складає 304 тис. грн..

15. Грошові кошти

Найменування	31 грудня	31 грудня 2016	31 грудня 2017	2018
Каса та рахунки в банках, грн.		151	209	28
Каса та рахунки в банках, в іноземній валюті		-	-	-
Банківські депозити, грн.		-	-	-
Всього		151	209	28

16. Статутний і власний капітал

Склад власного капіталу	На початок звітної періоду (тис. грн.)	На кінець звітної періоду (тис. грн.)
Статутний капітал	3382	3382
Інший додатковий капітал	10726	9082
Збиток	(2960)	(1772)
Вилучений капітал	-	-
Всього:	11148	10692

Статутний капітал товариства станом на 31.12.2018 року повністю сплачений і становить 3 382 080 (Три мільйона триста вісімдесят дві тисячі вісімдесят) грн., який розподілено на 13 528 320 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. Державна частка відсутня. Зміни в статутному капіталі в звітному періоді не відбувалися. В 2018 році товариство не проводило викупу власних акцій.

№

п/п

1.

АКЦІОНЕРИ станом на 31.12.2018 р.

Фізичні особи	491 особа
Кількість акцій, шт.	13 528 320
Номінальна вартість акцій, грн.	3382080,00
Частка в статутному капіталі	100%

Інший додатковий капітал - це сума індексації (дооцінки) основних фондів, що проводилась на підставі постанов Кабінету Міністрів України (остання за № 523 від 16.05.1996 р.).

Резервний фонд не створений в зв'язку із збитковістю підприємства.

Станом на 01.01.2018 р. ПрАТ "КТФ" мало непокритий збиток в розмірі 2960 тис. грн. За 2018 рік Товариство отримало фінансовий результат - збиток в сумі 255 тис. грн. Збиток виникає внаслідок того, що нарахована за рік амортизація адміністративно-виробничого комплексу будинків та його утримання вище, ніж виручка від здачі в оренду частини приміщень цього комплексу.

17. Державні субсидії

Станом на 31 грудня 2018 Товариство не отримувало ніяких державних субсидій та дотацій.

18. Короткострокові забезпечення

	тис. грн.	
	01 січня 2018	31 грудня 2018
Резерв відпусток	121	94
Пенсійне забезпечення за програмою з визначеним внеском	26	20
Всього	147	114

19. Короткострокові позики

Станом на 31.12.2018 року Товариство не має відкритих кредитів банку.

20. Довгострокові позики

Станом на 31.12.2018 року Товариство не має відкритих довгострокових кредитів банку.

21. Фінансова оренда

Станом на 31 грудня 2018 року Товариство не має договорів з фінансової оренди.

22. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Поточна кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

Найменування	31 грудня 2016	31 грудня 2017	31 грудня 2018
Торговельна кредиторська заборгованість	62	108	169
Розрахунки з бюджетом	56	75	75
Одержані аванси	193	190	283
Заробітна плата та соціальні внески	46	57	68
Кредиторська заборгованість по внутрішнім розрахункам		-	-
Інші	510	356	327
Всього кредиторська заборгованість	867	786	922

23. Пенсії та пенсійні плани

Відповідно до українського законодавства, Товариство нараховує внески на заробітну плату працівників до Пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні нарахування на поточні нарахування заробітної платні, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня. Товариство не має недержавної пенсійної програми.

24. Дохід від реалізації

Дохід від реалізації представлений наступним чином:

Найменування	2017 рік	2018 рік
Дохід від надання в оренду і експлуатацію власного нерухомого майна	1997	2263
Дохід від реалізації послуг	2318	2942
Дохід від реалізації залишків готової продукції	10	7
Всього доходи від реалізації	4325	5212

25. Собівартість реалізації

Собівартість реалізації представлена наступним чином:

Найменування	2017 рік	2018 рік
Виробничі витрати:		
Сировина та витратні матеріали	338	581
Витрати на персонал	180	210
Відрахування на соціальні заходи	41	46
Амортизація	568	581
Інші	1622	2012
Всього	2749	3430

26. Інші операційні, фінансові та інші доходи

Інші доходи представлені наступним чином:

Найменування доходів	2017 рік	2018 рік
Доходи від реалізації інших оборотних активів	12	264
Списання кредиторської заборгованості	525	
Інші операційні доходи	241	286
Дивіденди		

Інші фінансові доходи		
Інші доходи		
Всього інші доходи	778	550
27. Інші операційні витрати		
Інші витрати представлені наступним чином:		
Найменування витрат	2017 рік	2018 рік
Собівартість реалізації інших оборотних активів		
Штрафи, пені, неустойки		
Інші операційні витрати	1037	1031
Збитки від курсових різниць		
Інші витрати		
28. Витрати на збут		
Витрати на збут представлені наступним чином:		
Найменування	2017 рік	2018 рік
Утримання основних засобів		
Витрати на персонал		
Маркетинг та реклама		
Амортизація основних засобів		
Інші		
Всього витрати на збут	26	-
29. Адміністративні витрати		
Адміністративні витрати представлені наступним чином:		
Найменування	2017 рік	2018 рік
Витрати на персонал	1158	1348
Утримання основних засобів	-	-
Витрати на охорону	-	-
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	-	-
Інші	183	202
Всього адміністративних витрат	1341	1550
30. Фінансові витрати		
Найменування	2017 рік	2018 рік
Відсотки по кредитах	-	-
Всього фінансові витрати	-	-
31. Податок на прибуток		
Основні компоненти витрат з податку на прибуток за звітний період:		
Найменування	31.12.2017	31.12.2018
Прибуток до оподаткування	-	-
Прибуток до оподаткування від припиненої діяльності		
Всього прибуток до оподаткування	-	-
Податкова ставка	18%	18%
Податок за встановленою податковою ставкою		
Податковий вплив постійних різниць	(5)	(6)
Витрати з податку на прибуток		
Поточні витрати з податку на прибуток	3	5
Чисті відстрочені податкові		

активи	-	
Відстрочені податкові активи	-	
На початок періоду	-	-
Витрати з податку		
Податковий вплив змін		
На кінець періоду	-	-

32. Збитки від необоротних активів, призначених для продажу

Станом на 31.12.2018 року Товариство не мало необоротних активів, призначених для продажу, тому ніяких збитків з їх знеціненням та утриманням за вказаний період не понесла.

33. Умовні та контрактні зобов'язання.

Судові позови

Станом на 31 грудня 2018 року товариство не мало позовів в судах.

Оподаткування

Уряд України продовжує реформу економічної і комерційної інфраструктури в процесі переходу до ринкової економіки. У результаті законодавство, що впливає на діяльність підприємств, продовжує швидко змінюватися. Ці зміни характеризуються неясними формулюваннями, наявністю різних тлумачень і сформованою практикою винесення довільних рішень з боку влади. Інтерпретація керівництвом такого законодавства стосовно діяльності Товариства може бути оскаржена відповідними контролюючими органами. Зокрема, податкові органи займають фіскальну позицію при інтерпретації законодавства і визначенні розміру податків, і в результаті, можливо, що операції та діяльність, які раніше не оскаржувалися, будуть оскаржені. Отже, можуть бути донараховані податки, штрафи і пені. Три роки, що передують звітному, є відкритими для перевірки податковими органами. Керівництво вважає, що Товариство нарахувало всі податки, що стосуються діяльності Товариства. У ситуаціях невизначеності товариство здійснило нарахування податкових зобов'язань, виходячи з оцінки керівництвом імовірною величини відтоку ресурсів, які будуть потрібні для погашення таких зобов'язань. Керівництво Товариства, ґрунтуючись на трактуванні податкового законодавства, вважає, що зобов'язання з податків відображені в повному обсязі. Тим не менш, податкові та інші державні органи можуть по-іншому трактувати положення чинного податкового законодавства і відмінності в трактуванні можуть мати істотні наслідки.

Нестабільність.

Протягом останніх років економіка України та багатьох інших країн світу відчули нестабільність на фінансовому, сільськогосподарському, металургійному, паливно-енергетичному та інших ринках. Внаслідок ситуації, яка склалася в Україні та світі, незважаючи на вживання стабілізаційних заходів українським Урядом, на дату затвердження даної фінансової звітності мають місце фактори економічної нестабільності. Стан економічної нестабільності може тривати і надалі, і, як наслідок, існує ймовірність того, що активи Товариства не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності, що вплине на результати його діяльності.

Економічне середовище.

Товариство здійснює свою основну діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватися. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу Товариства. Майбутнє спрямування економічної політики з боку українського Уряду може мати вплив на реалізацію активів Товариства, а також на здатність Товариства сплачувати заборгованості згідно зі строками погашення.

Керівництво Товариства провело найкращу оцінку щодо можливості повернення та класифікації визнаних активів, а також повноти визнаних зобов'язань. Однак Товариство працює в ринковому полі та знаходиться під впливом нестабільності, вказаної вище.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

Внаслідок ситуації, яка склалася в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалася на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не будуть реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства, спрямованих різними країнами на досягнення економічної стабільності та поживлення економіки. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариства визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва, додатковий резерв під фінансові активи на сьогоднішній день не потрібен.

34. Розкриття інформації про пов'язані сторони.

До пов'язаних сторін або операцій з пов'язаними сторонами належать:

- a) підприємства, які прямо або опосередковано контролюють або перебувають під контролем, або ж перебувають під спільним контролем разом з Товариством;
- b) асоційовані Товариства;
- c) спільні підприємства, у яких Товариство є контролюючим учасником;
- d) члени провідного управлінського персоналу Товариства;
- e) близькі родичі особи, зазначеної в a) або d);
- f) Товариства, що контролюють Компанію, або здійснюють суттєвий вплив, або мають суттєвий відсоток голосів у Товариства;
- g) програми виплат по закінченні трудової діяльності працівників Товариства або будь-якого іншого суб'єкта господарювання, який є пов'язаною стороною Товариства.

Пов'язаними сторонами ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика" є:

1. Фізичні особи акціонери, що володіють більше 20 відсотків статутного капіталу та члени їх родин.
2. Станом на 31.12.2018 року Кредиторська заборгованість перед акціонерами за поворотною фінансовою допомогою становить 2551 тис.грн.
3. Провідний управлінський персонал, який відповідальний за керівництво, планування та контролювання діяльності підприємства.

35. Цілі та політика управління фінансовими ризиками

Основні ризики включають: кредитний ризик, ризик ліквідності та валютний ризик. Політика управління ризиками включає наступне:

Кредитний ризик.

Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Операції з новими клієнтами здійснюються на основі попередньої оплати. Дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу.

Ризик ліквідності.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Інформація щодо недисконтованих платежів за фінансовими зобов'язаннями Товариства в розрізі строків погашення представлена наступним чином:

Рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

Довгострокові позики банку

До 1 місяця

Від 1 місяця до 3 місяців

Від 3 місяців до 1 року

Від 1 року до 5 років

Більше 5 років

Всього

Короткострокові позики банку

До 1 місяця

Від 1 місяця до 3 місяців

Від 3 місяців до 1 року

Від 1 року до 5 років

Більше 5 років

Всього

Торговельна та інша кредиторська заборгованість

До 1 місяця	283
Від 1 місяця до 3 місяців	496
Від 3 місяців до 1 року	-
Від 1 року до 5 років	2551
Більше 5 років	-
Всього	3330

Інші довгострокові фінансові зобов'язання

До 1 місяця

Від 1 місяця до 3 місяців

Від 3 місяців до 1 року

Від 1 року до 5 років

Більше 5 років

Всього

Всього	
До 1 місяця	283
Від 1 місяця до 3 місяців	496
Від 3 місяців до 1 року	-
Від 1 року до 5 років	2551
Більше 5 років	-
Всього	3330

Валютний ризик.

Валютний ризик визначається як ризик того, що вартість фінансового інструменту коливатиметься внаслідок зміни курсів обміну валют. Товариство контролює валютний ризик шляхом управління валютною позицією.

Управління капіталом.

Товариство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик.

36. Справедлива вартість фінансових інструментів

Основні категорії фінансових інструментів.

Товариство має фінансові активи, такі як торговельна та інша дебіторська заборгованість, а також грошові кошти.

Основні фінансові зобов'язання Товариства включають торговельну та іншу кредиторську заборгованість, а також інші зобов'язання. Основною метою даних фінансових інструментів є залучення фінансування для операційної діяльності Товариства.

Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань визначається наступним чином:

справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань зі стандартними умовами, що торгуються на активних ліквідних ринках, визначається у відповідності з ринковими котируваннями (включаючи векселі, що котируються на організованому ринку, які погашаються, незабезпечені і безстрокові облигації); справедлива вартість інших фінансових активів та зобов'язань (включаючи описані вище) визначається відповідно до загальноприйнятих моделей розрахунку вартості на основі аналізу теперішньої вартості грошових потоків з використанням цін за поточними ринковими операціями, а також із використанням біржових котирувань цінних паперів.

На думку керівництва Товариства, балансова вартість фінансових активів та зобов'язань Товариства, яка відображена в фінансовій звітності, приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

Найменування	Балансова вартість 2017	Справедлива вартість 2018
Фінансові активи		
Інвестиції доступні для продажу	-	-
Інвестиції, до погашення	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-
Поточна дебіторська заборгованість	600	600
Грошові кошти та їх еквіваленти	28	28
Фінансова оренда	-	-
Довгострокові позики	2551	2551
Короткострокові позики	-	-
Поточна кредиторська заборгованість	922	922

Справедливу вартість дебіторської та кредиторської заборгованості неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

37. Події після Балансу

До дати затвердження до випуску цієї фінансової звітності подій, які вимагають коригування після звітного періоду, або подій, які не вимагають коригування після звітного періоду, однак є суттєвими для розкриття інформації, не було.

Голова правління

ПрАТ "Кременчуцька трикотажна фабрика"

Вернер М.Й.

Головний бухгалтер

Костик Т.П.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ