

Титульний аркуш

27.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 3

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Директор

(посада)

(підпис)

Ясиновський Олександр Олексійович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Публічне акціонерне товариство "Житомирмолоко"
2. Організаційно-правова форма: Публічне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 20400291
4. Місцезнаходження: 10002, Україна, Житомирська обл., - р-н, м.Житомир, провулок Бічний 11
5. Міжміський код, телефон та факс: 0412 34-34-83, 0412 34-34-83
6. Адреса електронної пошти: 14dg_mol@ukrwest.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): Рішення наглядової ради емітента від , Рішення буде прийнято на наступному засіданні Наглядової ради
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника фондового
ринку

zhytomyrmoloko.pat.ua

(URL-адреса сторінки)

27.04.2021

(дата)

Зміст

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

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

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

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

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

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

В переліку звіту відсутні наступні дані акціонерного товариства в зв'язку з тим, що така інформація не мала місця в звітному періоді, не передбачена законодавством або не виникла:

2. Інформація на 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 агенство;

7. судові справи емітента;

8. штрафні санкції;

10.3 інформація про засновників або учасників емітента;

13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.

17.2 Інформація про облігації емітента

17.3 інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;

17.4 інформація про похідні цінні папери емітента;

17.5 інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів емітента;

17.6 інформація про придбання власних акцій емітентом;

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;
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;
23. інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному періоді;
- 24.4 інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;
- 24.5.інформація про собівартість реалізованої продукції;
25. інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів;
26. інформація про вчинення значних правочинів;
27. інформація про вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість;
- 31.Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
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.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Житомирмолоко"

2. Скорочене найменування (за наявності)

3. Дата проведення державної реєстрації

08.02.1995

4. Територія (область)

Житомирська обл.

5. Статутний капітал (грн)

8473955

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

1

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

10.51 - Переробка молока та виробництво сиру

д/н - д/н

д/н - д/н

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ <Банк інвестицій та заощаджень>, МФО 380281

2) IBAN

UA293802810000000260040044201

3) поточний рахунок

UA293802810000000260040044201

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

Рахунок в іноземній валюті не відкривався, МФО д/н

5) IBAN

д/н

6) поточний рахунок

д/н

15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента

1) Найменування

ДП <Новоград-Волинський сиркомбінат>

2) Місцезнаходження

Україна, 11742, Житомирська обл., Новоград-Волинський р-н р-н, с. Наталівка, вул. Київська, 7

3) Опис

д/в

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

До складу ПАТ "Житомирмолоко" входять на правах дочірніх підприємств: ДП Новоград-Волинський сиркомбінат- якій знаходиться в м.Новоград-Волинський та відіграє головну роль у виробництві товариства, ДП Коростишівський молзавод- м.Коростишів , відіграє середню роль у виробництві, ДП Мартинівський -с.Мартинівка, виробництво законсервоване . Перспективи розвитку полягають у збільшенні об'ємів виробництва продукції, що виготовляють ДП. Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім роком на товаристві 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), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

За звітний період середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 1. Кадрова програма емітента спрямована на забезпечення рівня кваліфікації його працівників операційним потребам емітента - полягає у матеріальному заохоченні працівників, тобто своєчасній виплаті заробітної плати, соціальних виплат та компенсацій працівникам, покращенні умов та ефективності праці.

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

Асоціація-Укрмолпром надає консультаційні послуги з питань, пов'язаних з основною діяльністю Товариства. Термін участі Товариства у відповідному об'єднанні - 2 роки. За договором яких функцій Товариство в об'єднанні не виконує. Позиції емітента - на правах середнього підприємства.

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

Спільну діяльність емітент проводить з іншими організаціями не проводить.

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

Пропозицій щодо реорганізації товариства не надходило протягом звітного періоду.

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

Опис важливих аспектів облікової політики Доходи та витрати Доходи визнаються в той момент, коли існує висока ймовірність того, що економічні вигоди від операцій будуть отримані і сума доходу може бути достовірно визначена. Такий же принцип застосовується до витрат компанії. Доходи і витрати відображаються у звіті про сукупний дохід в тому періоді, в якому товари (послуги) були реально надані і була завершена передача пов'язаних з цими товарами (послугами) ризиків і економічних вигод, незалежно від того, чи була проведена фактична оплата таких товарів (послуг). Доходи і витрати за відсотками відображаються таким чином: використовується метод ефективної ставки відсотка, яка представляє собою відсоткову ставку, що приводить майбутні грошові потоки до поточної вартості фінансового інструменту, беручи до уваги всі його контрактні умови. Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу,

визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи. Забезпечення визнаються у випадку, якщо товариство має теперішнє зобов'язання, яке виникло внаслідок минулих подій, є ймовірність, що в результаті погашення зобов'язання відбудеться вибуття ресурсів, які втілюють економічні вигоди, та сума, за якою буде погашено зобов'язання, може бути достовірно оцінена. Зменшення корисності балансова вартість активів переглядається на кожну дату балансу з метою визначення будь-якого чинника, що вказує на зменшення їх корисності. При виявленні таких фактів сума очікуваного відшкодування визначається як вища з двох оцінок: чистої ціни реалізації або вартості поточного використання. Втрати від зменшення корисності визнаються у випадку, якщо балансова вартість перевищує суму очікуваного відшкодування. Раніше визнані втрати від зменшення корисності сторнуються, якщо були зміни в оцінках, що використовувалися для визначення вартості відновлення. Проте на суму, що не перевищує балансову вартість, яка могла б бути визначеною, ніякі втрати від знецінення не були визнані в попередніх роках. Перерахунок іноземної валюти Функціональна валюта Товариства - гривня. Операції Товариства, виконані в іноземній валюті, обліковуються за курсом обміну Національного банку України, чинним на дату здійснення операції. Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються за курсом НБУ функціональної валюти, що діє на звітну дату. Немонетарні статті, які оцінюються на основі історичної вартості в іноземній валюті перераховуються за курсом НБУ, що діяв на дату здійснення первинних операцій. Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються за курсом НБУ, що діяв на дату визначення справедливої вартості

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

Основний вид діяльності в 2020 р. послуги по охолодженню молока. Підприємство сезонного характеру, цінова політика залежить від сезону заготівлі сировини. Ринки збуту українські. Основними клієнтами є ПАТ <Дубномолоко>. Основним ризиком в діяльності підприємства є ризик не отримання коштів за надані послуги, зміна цін на сировину, енергоносії. Основним заходом емітента, щодо зменшення не отримання коштів за надані послуги є - робота товариства з платоспроможними клієнтами та отримання предоплати за виготовлену продукцію. Основними заходом по захисту своєї діяльності є - своєчасне надання якісної продукції клієнтам, по розширенню виробництва - є освоєння виробництва нової продукції розширення виробничого процесу, залучення новітніх технологій, по розширенню ринків збуту-рекламування та презентація продукції, яку виробляє товариство.

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

Придбано утсановки для охолодження молока, а також сироробне обладнання. Відбулось відчуження активів по ряду дочірніх підприємств, використання яких було нераціональним.

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

Основні засоби, які були придбані після переоцінки враховуються Компанією за первинною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації і/або накопичених збитків від знецінення у разі їх наявності. Первісна вартість основних засобів включає витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням таких активів. Витрати на поточний ремонт і техобслуговування відносяться на витрати поточного періоду. Витрати на заміну великих вузлів або компонентів основних засобів капіталізуються за умови збільшення первісно очікуваних економічних вигід від подальшого використання таких об'єктів. На дату переходу на МСФЗ основні засоби оцінені, у відповідності до вимог МСФЗ 1, по доцільній справедливій вартості. Оцінка після визнання здійснюється на основі моделі собівартості. Амортизація розраховується протягом оціночного строку корисного використання активу із застосуванням прямолінійного методу. Дохід або витрати від списання активу, що виникають в результаті (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу), включаються в звіт про прибутки і збитки за той звітний рік, в якому актив був списаний.

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

Основними проблемами ПАТ є неплатоспроможність замовників. В 2020 р. були не досить сприятливі умови щодо реалізації готової продукції, а саме сиру твердого до Росії.. Підприємство є залежним від законодавчих та економічних обмежень

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

Фінансування діяльності дочірніх підприємств ПАТ "Житомирмолоко" відбувається за рахунок прибутку, отриманого від діяльності підприємства, а також за рахунок кредитів банків. Робочого капіталу достатньо для поточних потреб. Фахівці емітента не здійснювали оцінку шляхів покращення ліквідності.

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

Всі укладені договори в процесі виконання.

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)

На 2021 рік планується капітальна реконструкція ДП Новоград-Волинський сиркомбінат на суму близько 120 млн.грн., а саме розширення виробництва сирів на 60%, удосконалення технологічних процесів, виведення підприємства на європейський рівень. Істотні фактори, які

можуть вплинути на діяльність емітента передбачити не можливо.

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

Досліджень та розробок протягом звітного періоду товариств не проводило.

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

Іншої інформації, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента немає.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів	Вищий орган товариства	Всі акціонери товариства
Наглядова рада	голова Наглядової ради члени Наглядової ради	голова Наглядової ради Компанія "ВМГ ВЕСТ Мілк Лімітед", члени Наглядової ради: Тишук Ірина Олександрівна, Колинюк Юлія Володимирівна.
Виконавчий орган	Директор	Ясиновський Олександр Олексійович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Член наглядової ради	Тишук Ірина Олександрівна	1981	Вища	15	д/в, Завідувач сектору корпоративних прав юридичного департаменту ТЗОВ "Континіум".	08.06.2015, 3 роки
1	<p>Опис: Наглядова рада - представляє інтереси акціонерів у період між проведенням загальних зборів і в межах компетенції визначеної статутом, контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Посада, найменування та місцезнаходження підприємства у разі, якщо посадові особи емітента обіймають посади на будь-яких інших підприємствах - інформацію не надавав. Розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданий таким особам емітентом - 0 грн так, як винагорода не передбачена. Посадова особа не притягувалась до відповідальності за корисливі та посадові злочини.</p>						
2	Член наглядової ради	Колинюк Юлія Володимирівна	0	Вища	12	д/в, провідний фахівець відділу <Казначество> Фінансового департаменту ТОВ <КОНТИНІУМ>;	08.06.2015, 3 роки
2	<p>Опис: Наглядова рада - представляє інтереси акціонерів у період між проведенням загальних зборів і в межах компетенції визначеної статутом, контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Посада, найменування та місцезнаходження підприємства у разі, якщо посадові особи емітента обіймають посади на будь-яких інших підприємствах - інформацію не надавав. Розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданий таким особам емітентом - 0 грн так, як винагорода не передбачена. Посадова особа не притягувалась до відповідальності за корисливі та посадові злочини, особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Перелік попередніх посад (за останні 5 років): з 08.01.2008р. до 01.11.2013р. - фахівець відділу <Казначество> Фінансового департаменту ТОВ <КОНТИНІУМ>; з 01.11.2013р. по даний час провідний фахівець відділу <Казначество> Фінансового департаменту ТОВ <КОНТИНІУМ></p>						
3	Голова наглядової ради	Компанія "ВМГ ВЕСТ Мілк Лімітед"	0	д/н	0	д/н	08.06.2015, 3 роки
3	<p>Опис: Наглядова рада представляє інтереси акціонерів у період між проведенням загальних зборів і в межах компетенції визначеної статутом, контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Голова наглядової ради керує роботою наглядової ради. Посада, найменування та місцезнаходження підприємства у разі, якщо посадові особи емітента обіймають посади на будь-яких інших підприємствах - інформацію не надавав. розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданий таким особам емітентом - 0 грн так, як винагорода не передбачена. Посадова особа не притягувалась до відповідальності за корисливі та посадові злочини. Протягом звітнього періоду посадова особа не переобиралась. Уповноважений представник в особі Делявського Богдана Ярославовича.</p>						

	Директор	Ясиновський Олександр Олексійович	0	д/н	14	д/в, д/н	26.01.2015, не визначено
4	<p>Опис: Повноваження та обов'язки посадових осіб емітента: Директор вправі представляти інтереси Товариства без довіреності, а також видавати довіреності від імені Товариства. Основні обов'язки: Директор керує поточними справами і роботою Товариства, забезпечує виконання рішень загальних зборів акціонерів і спостережної (наглядової ради). Посадова особа посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом - 0 грн., оскільки винагорода не передбачена. Посадова особа не притягувалась до відповідальності за корисливі та посадові злочини, акціями емітента не володіє. Згідно рішення Наглядової ради від 26.01.2015р. (Протоколу № 01/15 від 26.01.2015 року) прийнято рішення про призначення на посаду директора ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО".</p>						

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Член наглядової ради	Тищук Ірина Олександрівна	10	0,0002	10	0
Член наглядової ради	Колинюк Юлія Володимирівна	5	0,0001	10	0
Голова наглядової ради	Компанія "ВМГ ВЕСТ Мілк Лімітед"	4 598 960	94,9755	4 598 960	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

На 2020 рік планується капітальна реконструкція ДП Новоград-Волинський сиркомбінат на суму близько 120 млн.грн., а саме розширення виробництва сирів на 60%, удосконалення технологічних процесів, виведення підприємства на європейський рівень. Істотні фактори, які можуть вплинути на діяльність емітента передбачити не можливо.

2. Інформація про розвиток емітента

У 1995 році було засноване ВАТ "Житомирмолоко" шляхом перетворення Житомирського обласного підприємства молочної промисловості. Протягом звітного періоду злиття, поділу, приєднання, перетворення виділу не було.

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

інформації 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

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

Завдань та політики Товариства щодо управління фінансовими ризиками немає

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

Виробнича діяльність Товариства не має схильності до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Власний кодекс корпоративного управління на Товаристві відсутній.

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

Кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого кодексу корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати немає

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

Практики корпоративного управління, застосовуваної понад визначені законодавством вимоги немає.

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

цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій
Емітент не має кодексу корпоративного управління

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення		
Кворум зборів	0	
Опис	У звітному періоді річні Загальні збори акціонерів та позачергові загальні збори акціонерів не скликалися	

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори		X
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (вказати)	У звітному періоді річні Загальні збори акціонерів та позачергові загальні збори акціонерів не скликалися.	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (вказати)	У звітному періоді річні Загальні збори акціонерів та позачергові загальні збори акціонерів не скликалися.	

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого		X

органу		
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	Позачергові збори у звітному періоді Товариством не скликалися та не проводилися.	

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

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення	У звітному періоді річні Загальні збори акціонерів не скликалися.
--	---

У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення	Позачергові збори у звітному періоді Товариством не скликалися та не проводилися.
--	---

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Компанія "ВМГ ВЕСТ Мілк Лімітед"		X	д/в
Тищук Ірина Олександрівна		X	д/в
Колинюк Юлія		X	д/в

Володимирівна			
---------------	--	--	--

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	Протягом звітного періоду засідань Наглядової ради не проводилось.
---	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	
З питань призначень		X	
З винагород		X	
Інше (вказати)	У складі Наглядової ради у звітному періоді комітети не створювалися		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	У складі Наглядової ради у звітному періоді комітети не створювалися
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	У складі Наглядової ради у звітному періоді комітети не створювалися

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	
--------------------------------------	--

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)		X

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

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Директор Ясиновський Олександр Олексійович	без довіреності вступати у цивільні правовідносини від імені Товариства, представляти інтереси Товариства у відносинах з державними органами, господарськими та іншими судами, підприємствами, установами та організаціями та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом; з урахуванням вимог цього Статуту щодо укладення значних правочинів, самостійно приймати рішення про укладення, правочинів (угод, договорів) на суму, що не перевищує 100 000,00 грн., або її еквіваленту в іноземній валюті за курсом НБУ, за винятком тих правочинів (договорів), прийняття рішення про укладення, яких відноситься до компетенції Наглядової ради, згідно з підпунктом 31 пункту 10.3. цього Статуту; укладати від імені Товариства правочини (договори): а) право на прийняття рішення про укладення яких належить Директору, відповідно до цього Статуту; б) інші правочини (договори), прийняття рішення про укладення яких віднесено до компетенції Наглядової ради Товариства, Загальних зборів, за умови, що таке рішення було прийняте Наглядовою радою і доведене до відома Директора;

озпоряджатися від імені Товариства, відповідно до чинного законодавства і цього Статуту, майном та коштами Товариства, підписувати від імені Товариства угоди та інші фінансові та майнові зобов'язання; відкривати рахунки у фінансово-кредитних установах: поточні, валютні та інші рахунки Товариства, а також рахунки у цінних паперах, особові рахунки тощо; укладати та підписувати правочини (договори, угоди, контракти) та інші документи від імені Товариства; здійснювати керівництво роботою філій, представництв, підрозділів Товариства, забезпечуючи виконання покладених на них завдань та затвердження їх звітів; видавати накази і розпорядження, які є обов'язковими для виконання працівниками Товариства, та вирішувати інші питання, які доручені йому Загальними зборами акціонерів та/чи Наглядною радою Товариства; видавати (відмінити) доручення (довіреності) на право виконання дій та здійснення представництва від імені Товариства; придбавати в інтересах Товариства іноземну валюту через банківські установи, які мають відповідну ліцензію; представляти Товариство у відносинах з українськими та іноземними підприємствами, установами, організаціями; розробляти плани господарської діяльності Товариства та виносити їх на затвердження Загальними зборами; затверджувати штатний розклад, правила внутрішнього трудового розпорядку, посадові інструкції та посадові оклади працівників Товариства, визначати розмір оплати праці, а також матеріального заохочення працівників Товариства; відповідно до трудового законодавства приймати на роботу і звільняти працівників Товариства у встановленому порядку, накладати дисциплінарні стягнення, здійснювати заходи щодо морального і матеріального заохочення працівників Товариства; підписувати колективний договір, зміни та доповнення до нього; встановлювати або затверджувати функціональні обов'язки працівників Товариства з урахуванням вимог чинного законодавства України і Статуту Товариства; приймати рішення про відрядження працівників у тому числі за кордон; забезпечувати дотримання норм чинного законодавства України про працю; утворювати підрозділи, необхідні для виконання цілей та завдань Товариства у межах організаційної структури; організувати ведення бухгалтерського обліку та звітності в Товаристві; затверджувати тарифи на надані Товариством послуги; огоджувати перелік відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначати порядок їх використання та охорони; затверджувати та впроваджувати внутрішні нормативні акти Товариства, контролювати їх виконання; приймати рішення про пред'явлення претензій та позовів від імені Товариства; вирішувати питання щодо відчуження або списання майна Товариства, залучення кредитних коштів та застави майна Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом;

здійснювати інші дії в межах своїх повноважень, та вирішувати

	інші питання, віднесені до його компетенції цим Статутом або внутрішніми документами Товариства за винятком тих, що входять до компетенції інших органів та посадових осіб Товариства.
--	--

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

Оцінка роботи виконавчого органу	д/в
---	-----

Примітки

д/в

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

Щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Аудитором підтверджується, що система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації.

При формуванні ефективної системи внутрішнього контролю адміністрація суб'єкта господарювання повинна забезпечити:

- надійну інформацію, яка необхідна для успішного керівництва діяльністю суб'єкта господарювання;
- збереження активів і документів - уникнення фактів крадіжок, псування та нецільового використання майна, знищення і розголошення інформації (в тому числі тієї, що міститься в облікових регістрах, комп'ютерних базах даних);
- ефективність господарської діяльності - виключення шляхом контрольних процедур дублювання, невиробничих витрат, нераціонального використання всіх видів ресурсів; оптимізація податкових платежів, зміцнення розрахункової дисципліни;
- відповідність визначеним обліковим принципам - обов'язкове виконання працівниками

встановлених на підприємстві інструкцій і правил, а також вимог нормативних документів;
- надійну систему бухгалтерського обліку.

Система внутрішнього контролю ПАТ "Житомирмолоко" включає три основні елементи: середовище контролю, систему бухгалтерського обліку та незалежні процедури перевірки.

На ПАТ "Житомирмолоко" система внутрішнього контролю реалізована шляхом:

- контролю бухгалтерського фінансового обліку (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерського управлінського обліку (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудиту, контролю, ревізії (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Аудитором досліджено, що Товариство не має Положення про систему внутрішнього контролю та управління ризиками, тому що Законом України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 № 514-VI та іншими Законами України це не передбачено.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	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	ні	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	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови	так	ні	ні	ні

та членів наглядової ради				
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	так	ні	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	д/в	

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	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
---	---	---	--	---	---

		імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	ні	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	ні	ні	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	так	ні	ні

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити) д/в		

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	Компанія "ВМГ ВЕСТ Мілк Лімітед"	HE 178561	94,9755

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
4 842 260	243 300	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено внаслідок того, що власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі - 243300 штук; кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі - немає; кількість цінних паперів, обтяжених зобов'язаннями - 0 акцій.	
Опис			

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Наглядова рада призначається з числа Акціонерів фізичних або юридичних осіб. Кількісний

склад Наглядової ради встановлюється Загальними зборами. Одна й та сама особа може призначатися до складу Наглядової ради неодноразово. Член Наглядової ради - юридична особа може мати необмежену кількість представників у Наглядовій раді. Порядок діяльності представника Акціонера у Наглядовій раді визначається самим Акціонером. Член Наглядової ради, який є представником Акціонера - юридичної особи або держави, не може передавати свої повноваження іншій особі. Члени Наглядової ради обираються не рідше ніж один раз на три роки Загальними зборами. Строк повноважень членів Наглядової ради починається з моменту їх обрання Загальними зборами Товариства. Повноваження представника акціонера - члена Наглядової ради дійсні з моменту видачі йому довіреності Акціонером та отримання Товариством письмового повідомлення про призначення представника, яке повинно містити відомості, визначені законодавством. Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово. Кількісний склад Наглядової ради встановлюється Загальними зборами. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом Виконавчого органу та/або членом Ревізійної комісії Товариства. Загальні збори вправі прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів. Рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради повинно прийматися стосовно всіх членів Наглядової ради. 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 (припинення юридичної особи), визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим. 5) втрати членом Наглядової ради (або особою, представником якої він є) статусу акціонера Товариства. Якщо кількість членів Наглядової ради становить менше половини її кількісного складу, Наглядова рада протягом трьох місяців зобов'язана скликати позачергові Загальні збори для обрання повного складу Наглядової ради. Члени Наглядової ради, які залишилися, вправі приймати рішення тільки про скликання таких позачергових Загальних зборів.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від загальної кількості членів Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради більшістю голосів від загальної кількості членів Наглядової ради. Голова Наглядової ради може обиратися Загальними зборами акціонерів. У випадку, якщо обраний Загальними зборами акціонерів Голова Наглядової ради втрачає свої повноваження, Голова Наглядової ради обирається Наглядовою радою з числа Членів Наглядової ради та здійснює повноваження голови Наглядової ради до моменту припинення його повноважень відповідно до вимог цього Статуту.

Директор Товариства призначається рішенням Наглядової ради Товариства, строком до моменту прийняття рішення Наглядової ради щодо припинення його повноважень. У випадку відраджень, відпустки або відсутності Директора з будь-якої причини протягом більш ніж 5 (діб), але не довше, ніж на двадцять календарних днів, Директор своїм наказом призначає особу, яка виконуватиме його обов'язки на час відсутності. У випадку відсутності Директора протягом терміну, більш ніж один двадцять календарних днів, Наглядова рада призначає особу, яка виконуватиме обов'язки Директора.

9) повноваження посадових осіб емітента

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом та Законом України <Про акціонерні товариства>, контролює та регулює діяльність Виконавчого органу. До виключної компетенції Наглядової ради належить: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка та визначення порядку денного

Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного (визначення доцільності внесення до порядку денного Загальних зборів питань, запропонованих акціонерами або виконавчим органом Товариства, за виключенням випадків, коли відповідно до законодавства запропоновані питання вносяться до порядку денного Загальних зборів обов'язково), внесення змін до порядку денного Загальних зборів, інформування акціонерів про проведення Загальних зборів у встановленому чинним законодавством України порядку, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; 3) прийняття рішення про скликання та проведення чергових та позачергових Загальних зборів за власною ініціативою, на вимогу акціонерів або за пропозицією Виконавчого органу Товариства, подання на розгляд Загальних зборів проектів рішень, пропозицій і рекомендацій з питань порядку денного; 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства; 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших цінних паперів, крім акцій; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства" і цим Статутом; 8) обрання та припинення повноважень Голови та членів Виконавчого органу Товариства; 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Головою та членами Виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди, уповноваження особи на підписання від імені Товариства трудового договору (контракту) з Головою та членами Виконавчого органу; 10) прийняття рішення про відсторонення Директора від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора; 11) обрання та припинення повноважень голови та членів інших органів Товариства, окрім випадків передбачених цим Статутом; 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства"; 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 14) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України "Про акціонерні товариства"; 15) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах; 16) вирішення питань про заснування або участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування або участь в інших юридичних особах, про придбання або відчуження корпоративних прав, акцій інших емітентів; 17) прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання Товариства до іншого акціонерного товариства, якщо Товариству належить більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується; 18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, утому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 22) надсилання в порядку, передбаченому Законом України "Про акціонерні товариства", пропозицій акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакета акцій; 23) погодження основних напрямів діяльності та перспективних планів розвитку Товариства; 24) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування, крім випадків скликання позачергових Загальних зборів акціонерами; 25) прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, за винятком випадків, передбачених законодавством; 26) прийняття рішення про обрання корпоративного секретаря; 27) розробка умов договору про злиття (приєднання) або план поділу (виділу, перетворення), підготовка

пояснень до таких договорів акціонерам; 28) винесення на Загальні збори питання про припинення (злиття, приєднання, поділ, перетворення) або виділ, про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта або розподільчого балансу; 29) у випадку участі Товариства у злитті, прийняття рішення про затвердження проекту статуту акціонерного товариства, створюваного в результаті злиття акціонерних товариств, проекту договору про злиття акціонерних товариств, пояснень до умов договору про злиття, схвалення передавального акта, підготовленого комісією з припинення товариства, умов конвертації акцій товариства, що припиняється, в акції товариства, створюваного в результаті злиття, отримання висновку незалежного експерта щодо умов договору про злиття; 30) з урахуванням вимог цього Статуту щодо укладення значних правочинів, прийняття рішення та надання дозволу (повноважень) Директору Товариства на укладення, зміну чи розірвання Товариством будь-яких правочинів на суму, яка перевищує 100 000,00 гривень або її еквіваленту в іноземній валюті за курсом НБУ, на момент укладення правочину. 31) з урахуванням вимог цього Статуту щодо укладення значних правочинів, прийняття рішення та надання дозволу (повноважень) Директору Товариства на укладення договорів (угод, контрактів), незалежно від їх суми, щодо: розпорядження будь-яким нерухомим майном Товариства, включаючи земельні ділянки, в тому числі, але не виключно - щодо застави, іпотеки та будь-якого відчуження нерухомого майна Товариства (в тому числі передачі нерухомого майна як внеску до статутного (складеного) капіталу іншого підприємства), відмови від права користування чи права власності на земельну ділянку тощо, включаючи майно та майнові права його дочірніх підприємств, філій та представництв; передачі в оренду, платне/безоплатне користування рухомого і нерухомого майна на строк більше 1 (одного) року; відчуження або розпорядження в будь-який спосіб корпоративними правами, акціями, що належать Товариству в інших товариствах, підприємствах та об'єднаннях, іншими цінними паперами; відчуження або розпорядження в будь-який спосіб об'єктами права інтелектуальної власності; надання будь-якої позики, поруки (поруцительства), гарантії, отримання кредиту, а також передачі в довірче управління майна Товариства; 32) у випадку прийняття Загальними зборами рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом одного року з дня прийняття такого рішення, надання дозволу (повноважень) Директору Товариства на їх укладення в кожному окремому випадку укладення такого правочину. 33) прийняття рішення про створення відокремлених підрозділів - філій, представництв, дочірніх підприємств, затвердження їх статутів та положень, обрання та відкликання їх керівників; 34) визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю Товариства, їх складу та обсягу, порядок захисту, з урахуванням вимог чинного законодавства України; 36) вирішення інших питань, що належать до компетенції Наглядової ради згідно із Законом України "Про акціонерні товариства", цим Статутом або передані на вирішення Наглядовій раді Загальними зборами. Товариства.

Одноосібним Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, діє від його імені в межах передбачених цим Статутом, чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства, та організовує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради є Директор Товариства.

Повноваження Директора: без довіреності вступати у цивільні правовідносини від імені Товариства, представляти інтереси Товариства у відносинах з державними органами, господарськими та іншими судами, підприємствами, установами та організаціями та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом; з урахуванням вимог цього Статуту щодо укладення значних правочинів, самостійно приймати рішення про укладення, правочинів (угод, договорів) на суму, що не перевищує

100 000,00 грн., або її еквіваленту в іноземній валюті за курсом НБУ, за винятком тих правочинів (договорів), прийняття рішення про укладення, яких відноситься до компетенції Наглядової ради, згідно з підпунктом 31 пункту 10.3. цього Статуту; укладати від імені

Товариства правочини (договори): а) право на прийняття рішення про укладення яких належить Директору, відповідно до цього Статуту; б) інші правочини (договори), прийняття рішення про укладення яких віднесено до компетенції Наглядової ради Товариства, Загальних зборів, за умови, що таке рішення було прийняте Наглядовою радою і доведене до відома Директора; озпоряджатися від імені Товариства, відповідно до чинного законодавства і цього Статуту, майном та коштами Товариства, підписувати від імені Товариства угоди та інші фінансові та майнові зобов'язання; відкривати рахунки у фінансово-кредитних установах: поточні, валютні та інші рахунки Товариства, а також рахунки у цінних паперах, особові рахунки тощо; укладати та підписувати правочини (договори, угоди, контракти) та інші документи від імені Товариства; здійснювати керівництво роботою філій, представництв, підрозділів Товариства, забезпечуючи виконання покладених на них завдань та затвердження їх звітів; видавати накази і розпорядження, які є обов'язковими для виконання працівниками Товариства, та вирішувати інші питання, які доручені йому Загальними зборами акціонерів та/чи Наглядовою радою Товариства; видавати (відмінити) доручення (довіреності) на право виконання дій та здійснення представництва від імені Товариства; придбавати в інтересах Товариства іноземну валюту через банківські установи, які мають відповідну ліцензію; представляти Товариство у відносинах з українськими та іноземними підприємствами, установами, організаціями; розробляти плани господарської діяльності Товариства та виносити їх на затвердження Загальними зборами; затверджувати штатний розклад, правила внутрішнього трудового розпорядку, посадові інструкції та посадові оклади працівників Товариства, визначати розмір оплати праці, а також матеріального заохочення працівників Товариства; відповідно до трудового законодавства приймати на роботу і звільняти працівників Товариства у встановленому порядку, накладати дисциплінарні стягнення, здійснювати заходи щодо морального і матеріального заохочення працівників Товариства; підписувати колективний договір, зміни та доповнення до нього; встановлювати або затверджувати функціональні обов'язки працівників Товариства з урахуванням вимог чинного законодавства України і Статуту Товариства; приймати рішення про відрядження працівників у тому числі за кордон; забезпечувати дотримання норм чинного законодавства України про працю; утворювати підрозділи, необхідні для виконання цілей та завдань Товариства у межах організаційної структури; організовувати ведення бухгалтерського обліку та звітності в Товаристві; затверджувати тарифи на надані Товариством послуги; огоджувати перелік відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначати порядок їх використання та охорони; затверджувати та впроваджувати внутрішні нормативні акти Товариства, контролювати їх виконання; приймати рішення про пред'явлення претензій та позовів від імені Товариства; вирішувати питання щодо відчуження або списання майна Товариства, залучення кредитних коштів та застави майна Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом; здійснювати інші дії в межах своїх повноважень, та вирішувати інші питання, віднесені до його компетенції цим Статутом або внутрішніми документами Товариства за винятком тих, що входять до компетенції інших органів та посадових осіб Товариства.

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

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ
"ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0238 від 26.01.2001р. №98

Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЖИТОМИРМОЛОКО"
НКЦПФР

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕННОСТІ
НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Публічне акціонерне товариство "Житомирмолоко",
код ЄДРПОУ 20400291,
що зареєстроване за адресою:
10002, Житомирська обл., місто Житомир, провулок Бічний, будинок 11

м. Київ
26 квітня 2021 року
Інформація про предмет завдання та критерії завдання

Ми провели та виконали завдання з надання впевненості та надаємо звіт з надання впевненості щодо інформації Емітента зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2020 року, а саме

- " щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- " щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- " щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;

" щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
" щодо визначених повноважень посадових осіб емітента Публічного акціонерного товариства "Житомирмолоко" (скорочена назва - ПАТ "Житомирмолоко").

Інформація про Емітента:

Повна назва Товариства ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРМОЛОКО"
Скорочена назва Товариства ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО"
Організаційно-правова форма Товариства ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
Ознака особи Юридична
Форма власності Приватна
Код за ЄДРПОУ 20400291
Місцезнаходження: 10002, Житомирська обл., місто Житомир, провулок Бічний, будинок 11
Дата державної реєстрації 08.02.1995
Номер запису в ЄДР 1 305 120 0000 000125
Основні види діяльності КВЕД: Код КВЕД 10.51 Перероблення молока, виробництво масла та сиру (основний);
Код КВЕД 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту;
Код КВЕД 46.33 Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами;
Код КВЕД 46.39 Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;
Код КВЕД 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів. н. в. і. у.;
Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
Дата внесення останніх змін до Статуту (установчих документів) Затверджено загальними зборами акціонерів ПАТ "Житомирмолоко" Протоколом загальних зборів акціонерів від 06.09.2011 року
Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників Директор - Ясиновський Олександр Олексійович
Головний бухгалтер - відсутній
Середня кількість працівників - 8 осіб

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення інформації з корпоративного управління у відповідності до нормативних актів України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення корпоративної інформації, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної корпоративної політики, а також методів корпоративного управління, які відповідають обставинам.

Управлінський персонал несе відповідальність за наявність суттєвих невідповідностей між інформацією з корпоративного управління зазначеної у Звіті про корпоративне управління, щодо якої надається впевненість, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку;

- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства .

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого надається впевненість;
- доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки;
- організацію корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається впевненість.

Підготовка Звіту з корпоративного управління вимагає від керівництва Товариства припущень, що впливають на управлінські рішення щодо корпоративного управління протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за виконання та достовірне подання інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити таке управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні Звіту з корпоративного управління управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом організації та виконання корпоративного управління.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є надання впевненості щодо інформації Емітента зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2020 року, а саме таких питань:

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента.

Ми виконали завдання згідно з вимогами Закону України "Про аудиторську діяльність", міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації".

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що вказана інформація, щодо якої надається впевненість не містить суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, а також оцінку застосованих принципів застосованих управлінським персоналом ПАТ "Житомирмолоко", а також оцінку загального подання Звіту з про корпоративне управління. Вибір процедур залежить від судження аудитора,

включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень наведеної інформації внаслідок шахрайства або помилки.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання інформації з корпоративного управління, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до вимог ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі - МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність Емітентів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання обгрунтованої впевненості, що інформація щодо розглянутих нами питань щодо корпоративного управління ПАТ "Житомирмолоко" у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Обгрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що це надання впевненості, проведене відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обгрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації з корпоративного управління. Надаючи впевненість відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з надання впевненості.

Крім того ми:

- оцінюємо ризики правомочності (легітимності, законності) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого надається впевненість;
- ідентифікуємо доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки;
- доходимо висновку щодо організації корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість та робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки.;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- досліджуємо управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається впевненість;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації щодо якої надається впевненість, а також те, чи показує Звіт з корпоративного управління інформацію що покладена в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про

запланований обсяг і час виконання завдання з надання впевненості та суттєві результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час виконання цього завдання. Аудиторська фірма дотримується вимог МСКЯ1 та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки, та повідомляємо їм про всі стосунки й 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 надавалася тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час надання впевненості поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями такого надання впевненості.

Опис виконаної роботи

У відповідності до цих вимог нашими обов'язками є дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторських процедур для отримання достатньої впевненості, щодо предмету завдання.

Виконання завдання передбачає здійснення аудиторських процедур вибір яких залежить від судження аудитора.

Докладний опис отриманих результатів та рекомендацій

За результатами виконання аудиторських процедур встановлено наступне:

Щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Аудитором підтверджується, що система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації.

При формуванні ефективної системи внутрішнього контролю адміністрація суб'єкта господарювання повинна забезпечити:

- надійну інформацію, яка необхідна для успішного керівництва діяльністю суб'єкта господарювання;
- збереження активів і документів - уникнення фактів крадіжок, псування та нецільового використання майна, знищення і розголошення інформації (в тому числі тієї, що міститься в облікових регістрах, комп'ютерних базах даних);
- ефективність господарської діяльності - виключення шляхом контрольних процедур дублювання, невиробничих витрат, нераціонального використання всіх видів ресурсів; оптимізація податкових платежів, зміцнення розрахункової дисципліни;

- відповідність визначеним обліковим принципам - обов'язкове виконання працівниками встановлених на підприємстві інструкцій і правил, а також вимог нормативних документів;
- надійну систему бухгалтерського обліку.

Система внутрішнього контролю ПАТ "Житомирмолоко" включає три основні елементи: середовище контролю, систему бухгалтерського обліку та незалежні процедури перевірки.

На ПАТ "Житомирмолоко" система внутрішнього контролю реалізована шляхом:

- контролю бухгалтерського фінансового обліку (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерського управлінського обліку (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудиту, контролю, ревізії (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Аудитором досліджено, що Товариство не має Положення про систему внутрішнього контролю та управління ризиками, тому що Законом України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 № 514-VI та іншими Законами України це не передбачено.

Політика ПАТ "Житомирмолоко" щодо управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль ПАТ "Житомирмолоко" має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких фінансових ризиків ПАТ "Житомирмолоко" віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності.

Політика з управління ризиками ПАТ "Житомирмолоко" орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Система управління ризиками у 2020 році ПАТ "Житомирмолоко" розкрита у внутрішніх положеннях ПАТ "Житомирмолоко".

Щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента:

Аудитор з метою висловлення думки щодо інформації наведеної про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента ПАТ "Житомирмолоко", достовірно зазначив, що до переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного

пакета акцій включено:

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи/найменування юридичної особи (штук) Від загальної кількості акцій (у відсотках) впливу	Кількість акцій	Кількість за видами акцій	Характер
прості іменні привілейовані іменні			
Компанія "ВМГ ВЕСТ МІЛК ЛІМІТЕД"	4 598 960	94.9755%	4 598 960 0
Прямий			
Усього	4 598 960	94.9755%	4 598 960

щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі VII Звіту про корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено, що обмежень немає. Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПАТ "Житомирмолоко" складає 4 598 960 штук, що становить 94.9755% від загальної кількості акцій Товариства.

Аудитор зазначає, що Товариство вірно, відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" від 06.07.2012 № 5178-VI з наступними змінами та доповненнями та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, акції власників, що не уклали договір про обслуговування рахунків в цінних паперах ПАТ "Житомирмолоко" не враховує при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Аудитор підтверджує, що інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає та інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

Щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі VIII Звіту про корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

До посадових осіб органів управління емітента належать:

Згідно Статуту Товариства, Голова та члени Наглядової ради та Директор.

" НАГЛЯДОВА РАДА: Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється шляхом голосування бюлетенями (не кумулятивне голосування). Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від загальної кількості членів Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради більшістю голосів від загальної кількості членів Наглядової ради. Голова Наглядової ради може обиратися Загальними зборами акціонерів. У випадку, якщо обраний Загальними зборами акціонерів Голова Наглядової ради втрачає свої повноваження, з підстав, Голова Наглядової ради обирається Наглядовою радою з числа Членів Наглядової ради та здійснює повноваження голови Наглядової ради до моменту припинення його повноважень.

До повноважень Наглядової Ради:

- 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 за власною ініціативою, на вимогу акціонерів або за пропозицією Виконавчого органу Товариства, подання на розгляд Загальних зборів проектів рішень, пропозицій і рекомендацій з питань порядку денного;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства" та Статутом;
- 8) обрання та припинення повноважень Голови та членів Виконавчого органу Товариства;
- 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Головою та членами Виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди, уповноваження особи на підписання від імені Товариства трудового договору (контракту) з Головою та членами Виконавчого органу;
- 10) прийняття рішення про відсторонення Голови правління від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови правління;
- 11) обрання та припинення повноважень голови та членів інших органів Товариства, окрім випадків передбачених Статутом;
- 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 14) визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України "Про акціонерні товариства";
- 15) визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- 16) вирішення питань про заснування або участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування або участь в інших юридичних особах, про придбання або відчуження корпоративних прав, акцій інших емітентів;

- 17) прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання Товариства до іншого акціонерного товариства, якщо Товариству належить більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується;
- 18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, утому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 22) надсилання оферти акціонерам у випадках та в порядку, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства";
- 23) погодження основних напрямів діяльності та перспективних планів розвитку Товариства;
- 24) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування, крім випадків скликання позачергових Загальних зборів акціонерами;
- 25) прийняття рішення про вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, за винятком випадків, передбачених законодавством;
- 26) прийняття рішення про обрання корпоративного секретаря;
- 27) розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), підготовка пояснень до таких договорів акціонерам;
- 28) винесення на Загальні збори питання про припинення (злиття, приєднання, поділ, перетворення) або виділ, про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта або розподільчого балансу;
- 29) у випадку участі Товариства у злитті, прийняття рішення про затвердження проекту статуту акціонерного товариства, створюваного в результаті злиття акціонерних товариств, проекту договору про злиття акціонерних товариств, пояснень до умов договору про злиття, схвалення передавального акта, підготовленого комісією з припинення товариства, умов конвертації акцій товариства, що припиняється, в акції товариства, створюваного в результаті злиття, отримання висновку незалежного експерта щодо умов договору про злиття;
- 30) з урахуванням вимог Статуту Товариства щодо укладення значних правочинів, прийняття рішення та надання дозволу (повноважень) Голові правління Товариства на укладення, зміну чи розірвання Товариством будь-яких правочинів на суму, яка перевищує 1 700 000,00 гривень або її еквіваленту в іноземній валюті за курсом НБУ, на момент укладення правочину.

31) Інші повноваження відповідно до Статуту.

" ДИРЕКТОР: Директор Товариства призначається рішенням Наглядової ради Товариства, строком до моменту прийняття рішення Наглядової ради щодо припинення його повноважень. У випадку відрядження, відпустки або відсутності Директора з будь-якої причини протягом більш ніж 5 (дів), але не довше, ніж на двадцять календарних днів, Директор своїм наказом призначає особу, яка виконуватиме його обов'язки на час відсутності. У випадку відсутності Директора протягом терміну, більш ніж один двадцять календарних днів, Наглядова рада призначає особу, яка виконуватиме обов'язки Директора.

До компетенції Директора належить:

1) без довіреності вступати у цивільні правовідносини від імені Товариства, представляти інтереси Товариства у відносинах з державними органами, господарськими та іншими судами, підприємствами, установами та організаціями та вчиняти від його імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної Статутом;

2) з урахуванням вимог Статуту щодо укладення значних правочинів, самостійно приймати рішення про укладення, правочинів (угод, договорів) на суму, що не перевищує 100 000,00 грн., або її еквіваленту в іноземній валюті за курсом НБУ, за винятком тих правочинів (договорів), прийняття рішення про укладення, яких відноситься до компетенції Наглядової ради, згідно з підпунктом 31 пункту 10.3. Статуту;

3) укладати від імені Товариства правочини (договори): а) право на прийняття рішення про укладення яких належить Директору, відповідно до Статуту; інші правочини (договори), прийняття рішення про укладення яких віднесено до компетенції Наглядової ради Товариства, Загальних зборів, за умови, що таке рішення було прийняте Наглядовою радою і доведене до відома Директора; розпоряджатися від імені Товариства, відповідно до чинного законодавства і Статуту, майном та коштами Товариства, підписувати від імені Товариства угоди та інші фінансові та майнові зобов'язання; відкривати рахунки у фінансово-кредитних установах: поточні, валютні та інші рахунки Товариства, а також рахунки у цінних паперах, особові рахунки тощо;

4) укладати та підписувати правочини (договори, угоди, контракти) та інші документи від імені Товариства;

5) здійснювати керівництво роботою філій, представництв, підрозділів Товариства, забезпечуючи виконання покладених на них завдань та затвердження їх звітів; видавати накази і розпорядження, які є обов'язковими для виконання працівниками Товариства, та вирішувати інші питання, які доручені йому Загальними зборами акціонерів та/чи Наглядовою радою Товариства; видавати (відмінити) доручення (довіреності) на право виконання дій та здійснення представництва від імені Товариства;

6) придбавати в інтересах Товариства іноземну валюту через банківські установи, які мають відповідну ліцензію;

7) представляти Товариство у відносинах з українськими та іноземними підприємствами, установами, організаціями;

- 8) розробляти плани господарської діяльності Товариства та виносити їх на затвердження Загальними зборами;
- 9) затверджувати штатний розклад, правила внутрішнього трудового розпорядку, посадові інструкції та посадові оклади працівників Товариства, визначати розмір оплати праці, а також матеріального заохочення працівників Товариства;
- 10) відповідно до трудового законодавства приймати на роботу і звільняти працівників Товариства у встановленому порядку, накладати дисциплінарні стягнення, здійснювати заходи щодо морального і матеріального заохочення працівників Товариства;
- 11) підписувати колективний договір, зміни та доповнення до нього; встановлювати або затверджувати функціональні обов'язки працівників Товариства з урахуванням вимог чинного законодавства України і Статуту Товариства;
- 12) приймати рішення про відрядження працівників у тому числі за кордон; забезпечувати дотримання норм чинного законодавства України про працю; утворювати підрозділи, необхідні для виконання цілей та завдань Товариства у межах організаційної структури;
- 13) організувати ведення бухгалтерського обліку та звітності в Товаристві;
- 14) затверджувати тарифи на надані Товариством послуги;
- 15) оголошувати перелік відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначати порядок їх використання та охорони;
- 16) затверджувати та впроваджувати внутрішні нормативні акти Товариства, контролювати їх виконання;
- 17) приймати рішення про пред'явлення претензій та позовів від імені Товариства;
- 18) вирішувати питання щодо відчуження або списання майна Товариства, залучення кредитних коштів та застави майна Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом;
- 19) здійснювати інші дії в межах своїх повноважень, та вирішувати інші питання, віднесені до його компетенції Статутом або внутрішніми документами Товариства за винятком тих, що входять до компетенції інших органів та посадових осіб Товариства.

Щодо визначених повноважень посадових осіб емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі IX Звіту про корпоративне управління було досліджено статутні документи та внутрішні положення за якими встановлено повноваження посадових осіб емітента.

До таких документів відносяться:

- Статут в редакції від 06.09.2011 затверджений загальними зборами акціонерів ПАТ "Житомирмолоко" Протоколом загальних зборів акціонерів від 06.09.2011 року;

Аудитор підтверджує, що інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне

управління є достовірною.

Думка аудитора щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління, окрім інформації, щодо якої сформовано параграф "Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності"

Ця думка складена за вимогами та у відповідності до ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8, Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року "Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему "Нові вимоги до аудиторського звіту" (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління ПАТ "Житомирмолоко" за 2020 рік, а саме:

- " щодо зазначених посилань на внутрішні документи ПАТ "Житомирмолоко" з організації корпоративного управління;
- " щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;
- " щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) ПАТ "Житомирмолоко" та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;
- " щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу ПАТ "Житомирмолоко", їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вищевказаних питань.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки. На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління ПАТ "Житомирмолоко" щодо таких питань, як:

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента.

У всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що ПАТ "Житомирмолоко" не дотримався в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням

НКЦПФР від 22.07.2014 року №955.

Ключовий партнер з аудиту
Д. В. Чирва

М.П.

ПІ АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"
(сертифікат № 001199 від 28.04.1994)

Аудитор
Чирва Д. В.
(сертифікат № 001199 від 28.04.1994)

_____ Д. В. Чирва

26 квітня 2021 року

Основні відомості про аудиторську компанію:

Повна назва підприємства ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"

Скорочена назва підприємства ПІ АК "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"

Ознака особи Юридична

Код за ЄДРПОУ 21326993

Юридична адреса Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Адреса фактичного місцезнаходження Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0238 від 26.01.2001 року № 98

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0244 Рішення АПУ №249/5 від 26.04.2012 видане Аудиторською Палатою України

Відповідність реєстру аудиторів, що мають право здійснювати аудит проф. учасників фондового ринку Включено до реєстру "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес"

Місцезнаходження Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Основні відомості про умови договору на виконання завдання з надання впевненості:

Договір на проведення аудиту № 15/03-9-Д від 15.03.2021

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту з 15.03.2021 по 26.04.2021

Дата складання аудиторського висновку 26 квітня 2021 року

Дата висновку з надання впевненості: 26 квітня 2021 року

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Компанія <ВМГ ВЕСТ МІЛК ЛІМІТЕД>	HE 178561	-, Кіпр, - р-н, Нікосія, Флорініс 11 СІТРУМ, 7-й поверх	4 598 960	94,9755	4 598 960	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			4 598 960	94,9755	4 598 960	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	4 842 260	1,75	<p>Емітент випустив прості іменні акції, інших цінних паперів не випускав. Цінні папери, які б надавали акціонерам інші додаткові права, окрім тих що надаються акціонерам, власника простих іменних акцій, Товариством не випускались. Акціонери Товариства мають право: - на участь в управлінні акціонерним Товариством; - на отримання дивідендів; - на отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості; - на отримання інформації про господарську діяльність акціонерного Товариства. На вимогу акціонера Товариство зобов'язане надавати йому для ознайомлення річні баланси, звіти Товариства, протоколи зборів; - брати участь у Загальних Зборах Акціонерів і голосувати особисто або через своїх представників; - обирати та бути обраними до органів управління Товариства; - розпоряджатися акціями, що їм належать, у порядку, визначеному чинним законодавством та цим Статутом; Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Власнику простих акцій надається переважне право придбавати розміщені Товариством прості акції пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій. Акціонери можуть мати також інші права, передбачені чинним законодавством або за рішенням Загальних зборів Акціонерів. Акціонери Товариства зобов'язані: - дотримуватися установчих документів Товариства, виконувати рішення Загальних зборів акціонерів та інших органів управління і контролю Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, в тому числі, що пов'язані з майновою участю; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. У випадку порушення цієї умови Акціонери несуть відповідальність згідно з чинним законодавством, а</p>	немає

			також внутрішніми документами Товариства, які регулюють порядок відповідальності за розголошення або дії, що привели до розголошення комерційної таємниці та іншої інформації конфіденційного характеру; - сплатити вартість належних їм акцій у термін та згідно з порядком передбаченим установчими документами Товариства або договором купівлі-продажу; - всебічно сприяти Товариству в його діяльності; - виконувати інші обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України.	
Примітки:				
д/в				

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
14.12.2010	102/06/1/10	Житомирське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000110191	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1,75	4 842 260	8 473 955	100
Опис	Акції розміщені в повному обсязі.Додаткових емісій цінних паперів товариство не здійснювало.								

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
14.12.2010	102/06/1/10	UA4000110191	4 842 260	8 473 955	4 598 960	0	0
Опис:							
права голосу за якими обмежено, а також голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі немає. 17.Інформація про при							

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	25 850,3	26 052	0	0	25 850,3	26 052
будівлі та споруди	25 850,3	26 052	0	0	25 850,3	26 052
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	25 850,3	26 052	0	0	25 850,3	26 052
Опис	Обмежень на використання майна немає. Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами), будівлі та споруди - від 20 років і більше машини і обладнання- від 1 року до 30 років транспортні засоби- від 1 року до 20 років Всі основні засоби використовуються належним чином, згідно інструкції по використанню та умовами технологічного процесу, ступінь їх використання- 72%.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	-39 908	-40 842,1
Статутний капітал (тис.грн)	8 474	8 474
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	8 474	8 474
Опис	озрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2 "Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів.	
Висновок	Вартість чистих активів менша за розмір статутного капіталу, що не відповідає вимогам статті 155 Цивільного кодексу України.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X

у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	91,4	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	102 283,3	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	102 374,7	X	X
Опис	д/в			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПАТ <Фондове агентство <Схід-Інвест>
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	25228595
Місцезнаходження	-, Україна, Волинська обл., - р-н, М.Луцьк, вул.Рівненська,48
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263472
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(0332) 77 64 02
Факс	(0332) 77 64 01
Вид діяльності	Професійна діяльність на ринку цінних паперів щодо ведення реєстрів власників цінних паперів
Опис	д/в

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21326993
Місцезнаходження	04070, Україна, - р-н, м.Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0238
Найменування державного органу, що видав ліцензію	Аудиторська Палата України

або інший документ	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	д/н
Факс	д/н
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	д/в

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство <Національний депозитарій України>
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04701, Україна, - р-н, м.Київ, вул.Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Без ліцензії
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/в
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 279-12-67, 377-70-16
Факс	(044) 279-13-22
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Інформація відсутня.

ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
суб'єкта малого підприємництва

			КОДИ
		Дата (рік, місяць, число)	2021.01.01
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Житомирмолоко"	за ЄДРПОУ	20400291
Територія	Житомирська область, Корольовський р-н	за КОАТУУ	1810136600
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	112
Вид економічної діяльності	Перероблення молока, виробництво масла та сиру	за КВЕД	10.51

Середня кількість працівників, осіб: 1

Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон: 10002, Житомирська обл., - р-н, м.Житомир, провулок Бічний 11, 0412 34-34-83

1. Баланс
на 31.12.2020 р.
Форма №1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1696,4	1410,4
Основні засоби	1010	25850,3	26052

первісна вартість	1011	167039,3	167331,2
знос	1012	(141189)	(141279,2)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	69,5	69,5
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	27624	27539,2
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	827,9	822,5
у тому числі готова продукція	1103	78,4	78,4
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	1542,3	368,2
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	1110,3	424,1
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	33508,8	33214,9
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	13,7	6
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Інші оборотні активи	1190	63,4	41,2
Усього за розділом II	1195	37066,4	34876,9
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1200	52,6	52,6
Баланс	1300	64743	62468,7

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	8474	8474
Додатковий капітал	1410	9821,9	9821,9
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-59138	-58203,9
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	-40842,1	-39908
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	2	2
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	863,2	329
розрахунками з бюджетом	1620	80	91,4
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	11,2	1,7
розрахунками з оплати праці	1630	25,3	30,3
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	104603	101922,3
Усього за розділом III	1695	105582,7	102374,7
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Баланс	1700	0	0
Баланс	1900	64743	62468,7

2. Звіт про фінансові результати

за 2020 рік
Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	272,1	313,9
Інші операційні доходи	2120	4214,9	143,1
Інші доходи	2240	0	0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	4487	457
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(98,8)	(142,3)
Інші операційні витрати	2180	(3540,5)	(2736,6)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(3639,3)	(2878,9)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	847,7	-2421,9
Податок на прибуток	2300	(0)	(0)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	847,7	-2421,9

Керівник

Ясиновський О.О.

Головний бухгалтер

д/в

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

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ІЮКРЕЙН"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	21326993
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0238
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 347/8, дата: 29.06.2017
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2020 по 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	<p align="center">ПОЯСНЕННЯ ЩОДО ОБСЯГУ АУДИТУ ТА ВЛАСТИВИХ ДЛЯ АУДИТУ ОБМЕЖЕНЬ</p> <p>Визначення обсягу аудиторської перевірки є предметом професійного судження аудитора про характер і масштаб робіт, проведення яких необхідно для досягнення цілей аудиту і диктується обставинами перевірки.</p> <p>При визначенні обсягу аудиту аудиторська фірма виходила згідно з вимог нормативних документів, що регламентують аудиторську діяльність, положень договору аудиторської фірми з Товариством і конкретних особливостей перевірки з урахуванням отриманих знань про діяльність економічного суб'єкта.</p> <p>При аудиторській перевірці основними стадіями перевірки були:</p>

		<ul style="list-style-type: none"> - планування аудиту; - отримання аудиторських доказів; - використання роботи інших осіб і контакти з керівництвом економічного суб'єкта з третіми сторонами; - документування аудиту; - узагальнення результатів, формування і вираження думки щодо бухгалтерської звітності економічного суб'єкта. <p>Аудиторська перевірка була спланована на основі досягнутого аудиторською фірмою розуміння діяльності економічного суб'єкта. В ході аудиту було отримано достатню кількість якісних аудиторських доказів, які послужили основою для формування аудиторської думки про достовірність бухгалтерської звітності Товариства. При проведенні аудиту дотримувалося раціональне співвідношення між витратами на збір аудиторських доказів і корисністю отриманої інформації. Однак незважаючи на вищевказані процедури, при перевірці існують властиві обмеження аудиту, та створюють невід'ємний ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансових звітів не будуть виявлені, навіть при належному плануванні і здійсненні аудиту відповідно до МСА. Аудит не гарантує виявлення всіх суттєвих викривлень через такі фактори, як використання суджень, тестувань, обмеження, властиві внутрішньому контролю, а також через те, що більшість доказів, доступних аудиторю, є радше переконливими, ніж остаточними. Унаслідок цього аудитор може отримати лише обгрунтовану впевненість, що суттєві викривлення у фінансових звітах будуть виявлені.</p>
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: № 15/03-9-Д, дата: 15.03.2021

11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 15.03.2021, дата закінчення: 26.04.2021
12	Дата аудиторського звіту	26.04.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	40 000,00
14	Текст аудиторського звіту	

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ
"ДІ ДЖІ КЕЙ УКРЕЙН"

Свідоцтво про включення до Реєстру
аудиторських фірм та аудиторів № 0238 від 26.01.2001р. №98
Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Учасникам та керівним посадовим особам
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРМОЛОКО",
НКЦПФР

м. Київ
квітня 2021 р.

Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРМОЛОКО",
код ЄДРПОУ 20400291

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
щодо річної фінансової звітності
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРМОЛОКО"
станом на 31.12.2020р. за 2020 р.

Адресат

Аудиторський звіт (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРМОЛОКО", консолідована фінансова звітність якого перевіряється (надалі "фінансова звітність" або "Консолідована фінансова звітність"), і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - Комісія), та оприлюднення фінансової інформації Товариством.

I. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної консолідованої фінансової звітності ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО", код за ЄДРПОУ 20400291, адреса Товариства: 10002, Житомирська обл., місто Житомир, ПРОВ.БІЧНИЙ, будинок 11, що складається з Балансу за Формою № 1-м станом на 31.12.2020 року та Звіт про фінансові результати за Формою № 2 -м станом на 31.12.2020 року (за 2020 рік) складений відповідно до концептуальної основи Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного у розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, консолідована фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах (або надає правдиву та неупереджену інформацію) фінансовий стан ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО" на 31 грудня 2020 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, складений відповідно до концептуальної основи Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ ІЗ ЗАСТЕРЕЖЕННЯМ

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі - Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми провели аудит відповідно до обраної Товариством концептуальною основою - Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Станом на 31.12.2020 року Товариство у консолідованій фінансовій й звітності має негативну валичину власного капіталу у розмірі "мінус" 39908 тис грн, станом на 31.12.2019 року "мінус" 40842,1 тис грн. У 2020 році Товариство отримало прибуток у розмірі 847,7 тис грн, що є позитивною динамікою, але за рахунок отриманих доходів ДП Новоград-Волинський сиркомбінат- якій знаходиться в м.Новоград-Волинський та відіграє головну роль у виробництві Товариства.

У зв'язку з чим аудитор не може отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі для обґрунтування думки, проте доходить висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим. Управлінський персонал Фонду у фінансовій звітності не навів виключні судження та не

провів оцінку макроекономічного впливу, що спричинений пандемією COVID-19, яка вплинула на економіку не тільки поодиноких підприємств, а в цілому на економіку України та Світу.

Наприкінці 2019 року вперше з'явилися новини з Китаю про поширення вірусу COVID-19 (коронавірус). У перші кілька місяців 2020 року вірус поширився в усьому світі, викликаючи перебої в бізнесі та економічній діяльності. У березні 2020 року, Всесвітня організація охорони здоров'я визнала ситуацію з коронавірусом пандемією.

Поширення вірусу мало несприятливий вплив на економічну активність у світі, включаючи падіння на ринках капіталу та різке зниження цін на товари та послуги. Внаслідок цього, українські суверенні кредитні свопи за дефолтами збільшились у березні 2020 року більш ніж удвічі порівняно з 31 грудня 2019 року, та більш ніж утричі від його п'ятирічного історичного мінімуму досягнутого у лютому 2020 року.

У березні 2020 року, уряд України вжив низку обмежувальних заходів для запобігання поширенню вірусу в країні. Зокрема, були встановлені обмеження на громадський транспорт (включаючи міжміські), повітряний рух між певними країнами, роботу громадських установ та громадські заходи. Уряд також закликав бізнес перейти на віддалений режим роботи для своїх працівників. Крім того, 17 березня 2020 року парламент України прийняв нові закони, спрямовані на пом'якшення наслідків коронавірусу. Положення скасовують деякі податкові вимоги, задля пом'якшення фінансових втрат для підприємств, робітників та пенсіонерів, постраждалих внаслідок економічного сповільнення. Серед інших змін, Закон пропонує звільнення від штрафних санкцій за порушення податкового законодавства в період з 01 березня по 31 травня. Закон також накладає мораторій на податкові перевірки для підприємств за вказаний період. Кабінет Міністрів України 25 березня 2020 року ввів режим надзвичайної ситуації у всіх областях і продовжив карантинні заходи.

Обмежувальні заходи, що застосовуються українським урядом, можуть негативно вплинути на загальну економіку України і державний бюджет.

Отже, все вище наведене, що описано у цьому параграфі "Основа для думки із застереженням" є підставою для формування думки аудитора із застереженням.

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

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо Вашу увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні діяльність Товариства супроводжується ризиками.

Вплив економічної кризи та політичної нестабільності, які тривають в Україні, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю і вони можуть негативно вплинути на економіку України та операційну діяльність Товариства.

Світова пандемія коронавірусної хвороби (COVID - 19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання.

Управлінський персонал ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО" ідентифікував суттєві невизначеності, які могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовувало припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансової звітності, враховуючи зростаючу невизначеність пов'язану із зміною економічної ситуації та песимістичними прогнозами розвитку світової та національної економіки.

Зазначена інформація Товариством розкрита належним чином у фінансовій звітності складеної станом на 31 грудня 2020 року та за 2020 рік у відповідності до концептуальної основи - Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та МСА 570 "Безперервність

діяльності" (переглянутий).

Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутнє діяльності Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Інша інформація

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розгляд існування суттєвої невідповідності між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

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

Управлінський персонал ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО", в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту":

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2020 рік, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV з наступними змінами та доповненнями;
- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;
- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством;
- за оцінку здатності суб'єкта господарювання продовжувати свою діяльність на безперервній основі, а також доречності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та відповідності розкриття питань, що стосуються безперервності діяльності.

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;
- правочинність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- методологію та організацію бухгалтерського обліку;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2020 рік, відповідно до Міжнародних стандартів

аудиту МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", були надані наступні документи:

- о Фінансова звітність за 2020 рік та станом на 31.12.2020 року;
- о Статутні, реєстраційні документи;
- о Протоколи, накази;
- о Первинні та зведені документи бухгалтерського обліку.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Товариства розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), зокрема, до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором фінансову звітність, МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО", а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта

господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі - МСА), з урахуванням інших нормативних актів. Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих Міжнародних стандартів фінансової звітності та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО", також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск (складання) звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

о отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

о доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.

о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи

будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обгрунтовано 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 аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважати його корисність для інтересів громадськості. ?

II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Основні відомості про Товариство

Повна назва Товариства ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ЖИТОМИРМОЛОКО"

Скорочена назва Товариства ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО"

Організаційно-правова форма Товариства ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Ознака особи Юридична

Форма власності Приватна

Код за ЄДРПОУ 20400291

Місцезнаходження: 10002, Житомирська обл., місто Житомир, ПРОВ.БІЧНИЙ, будинок 11

Дата державної реєстрації 08.02.1995 рік

Ліцензії

Номер запису в ЄДР 1 305 120 0000 000125

Основні види діяльності КВЕД: Код КВЕД 10.51 Перероблення молока, виробництво масла та сиру (основний);

Код КВЕД 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту;

Код КВЕД 46.33 Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами;

Код КВЕД 46.39 Неспеціалізована оптова торгівля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами;

Код КВЕД 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів. н. в. і. у.;

Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Учасники/Засновник Товариства РЕГІОНАЛЬНЕ ВІДДІЛЕННЯ ФОНДУ ДЕРЖАВНОГО МАЙНА УКРАЇНИ ПО ЖИТОМИРСЬКІЙ ОБЛАСТІ

Код ЄДРПОУ засновника: 13578893

Адреса засновника: 10008, Житомирська обл., місто Житомир, Корольовський район, ВУЛИЦЯ 1-ГО ТРАВНЯ, будинок 20

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 8473955.00

Керівник, головний бухгалтер, кількість працівників Керівник - Ясиновський Олександр Олексійович(з 27.01.2015 р.)

Головний бухгалтер - Ясиновський Олександр Олексійович(з 27.01.2015 р.)

Середня кількість працівників - 1 особа

Дата останніх змін до Статуту Затверджено загальними зборами акціонерів ПАТ "Житомирмолоко" Протоколом загальних зборів акціонерів від 06.09.2011 року

Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента

1) Найменування

ДП "Новоград-Волинський сиркомбінат"

2) Місцезнаходження

Україна, 11742, Житомирська обл., Новоград-Волинський р-н р-н, с. Наталівка, вул. Київська, 7

До складу ПАТ "Житомирмолоко" входять на правах дочірніх підприємств: ДП Новоград-Волинський сиркомбінат - який знаходиться в м. Новоград-Волинський та відіграє головну роль у виробництві товариства.

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Товариства складену за МСФЗ, а саме:

о Баланс за Формою № 1-м станом на 31.12.2020 року;

о Звіт про фінансові результати за Формою № 2 -м станом на 31.12.2020 року.

Фінансова звітність Товариства за 2020 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - МСФЗ).

Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Товариства.

Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до МСФЗ, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг а також вимог НКЦПФР, діючих до такого висновку станом на дату його формування та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" від 30.10.1996 року № 448/96-ВР з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Закону України " Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 № 514-VI, з наступними змінами та доповненнями та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності Товариства і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекручень і помилок у фінансовій звітності Товариства.

Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, міжнародними стандартами аудиту, використовували як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка проводилася відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявність суттєвих помилок у перевірній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проводилось дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена перевірена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів, тощо.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки. Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі - МСФЗ), та Облікової політики ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО". Фінансова звітність Товариства складена станом на кінець останнього дня звітного року. Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих стандартів фінансової звітності ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО", а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду. Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій.

Відомості щодо діяльності. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства станом на 31.12.2020 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Товариство станом на 31.12.2020 року згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні. Товариство для складання фінансової звітності використовує Концептуальну основу за Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). Аудиторською перевіркою було охоплено повний пакет фінансової звітності, складені станом на 31.12.2020 року. На Товаристві фінансова звітність складалась протягом 2020 року своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

Бухгалтерський облік Товариства ведеться з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення ІС-бухгалтерія.

Фінансова звітність Товариства за 2020 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку у Товаристві відповідає встановленим вимогам чинного законодавства та прийнятої Товариством облікової політики за 2020 рік Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік на Товаристві протягом 2020 року вівся в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року з наступними змінами та доповненнями, відповідно до МСФЗ та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Міністерства фінансів України від 30.11.99 року № 291 з наступними змінами та доповненнями та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено. Розкриття інформації щодо обліку необоротних активів

На думку аудиторів, облік необоротних активів Товариства, відповідає чинному законодавству України, а саме згідно обраній концептуальній основі, Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291.

Порушень в обліку необоротних активів не виявлено. За перевірений період незалежною

аудиторською перевіркою встановлено, що необоротні активи ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО" складають 27539,2 тис грн станом на 31.12.2020 року, у т. ч. нематеріальні активи за залишковою вартістю станом на 31.12.2020 року складають 2,3 тис грн, основні засоби за залишковою вартістю станом на 31.12.2020 року - 26052 тис грн.

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2020 року становлять - 448,3 тис грн..

Довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2020 року становлять - 69,5 тис.грн.

Відстрочені податкові активи станом на 31.12.2020 року становлять - відсутні.

Розкриття інформації щодо обліку дебіторської заборгованості

Аудит даних дебіторської заборгованої Товариства станом на 31.12.2020 р. свідчить, що облік дебіторської заборгованості, ведеться згідно чинного законодавства України. Облік дебіторської заборгованості вівся згідно з обраною концептуальною основою. Проведена Товариством інвентаризація була проведена вірно згідно з чинним законодавством "Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями.

Таким чином аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2020 року становить: дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги - 368,2 тис грн, дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами - відсутня, дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 424,1 тис грн, дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків - відсутня, інша поточна дебіторська заборгованість - 33214,9 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків

Облік касових та банківських операцій Товариства, відповідає чинному законодавству України. Порушень в обліку валютних цінностей не виявлено. За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог. Залишки коштів готівки в касі та залишки на розрахунковому рахунку відповідають даним аналітичного обліку, даним касової книги, та даним банківських виписок.

Станом на 31.12.2020 року на балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів - 6 тис грн.

Розкриття інформації щодо поточних фінансових інвестицій

Відповідно до проведеної аудиторської перевірки даних інвестиційної діяльності

Підприємства, аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2020 року поточні фінансові інвестиції Товариства - відсутні. Зауважень до обліку не виявлено.

Розкриття інформації про відображення зобов'язань і забезпечень у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка зобов'язань здійснюється відповідно до МСФЗ та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку від 30.11.99 року № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2020 року, а саме в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредитором та даними інвентаризації, яка проведена згідно з вимогами чинного законодавства України.

Фактичні дані про зобов'язання Товариства вірно відображені у статті балансу - поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги станом на 31.12.2020 року становить - 329 тис грн, поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 91,4 тис грн., поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування - 1,7 тис грн, поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці - 30,3 тис грн..

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2020 року - 101922,3 тис грн.

Довгострокові зобов'язання і забезпечення ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО" станом на 31.12.2020

рік - 2тис.грн.

Інформація про відсутність у заявника прострочених зобов'язань щодо сплати податків (наявність/відсутність податкового боргу) та зборів

Прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів не виявлено.

Інформація про наявність/відсутність у Товариства правопорушень на ринку цінних паперів

Протягом 2020 року були не виявлені факти правопорушення ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРМОЛОКО" вимог чинного законодавства щодо розкриття інформації на фондовому ринку, проте ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО" отримало постанови НКЦПФР від 23 грудня 2019 року та 26 грудня 2019 року про порушення справ про правопорушення на ринку цінних паперів, розгляд яких проводився у 2020 році.

Розкриття інформації про статутний та власний капітал

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРМОЛОКО" є юридичною особою приватного права згідно законодавства України, здійснює свою діяльність відповідно до положень Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Законів України "Про акціонерні товариства", "Про цінні папери та фондовий ринок", та інших нормативно-правових актів.

Аудиторами підтверджується дотримання вимог обліку власного капіталу.

Протягом 2020 року на Товаристві була чинна редакція Статуту в редакції затвердженій, Загальними зборами акціонерів ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО" Протоколом від 06.09.2011 року.

За даною редакцією зареєстрований статутний капітал Товариства становить 8 473 955,00(вісім мільйонів чотириста сімдесят три тисячі дев'ясот п'ятдесят п'ять гривень 00 копійок) гривень.

Статутний капітал поділено на 4 842 260 (чотири мільйони вісімсот сорок дві тисячі двісті шістдесят) простих іменних акцій номінальною вартістю 1,75(одна гривня 75 копійок) гривень кожна.

Акції Товариства	Кількість акцій(шт.)	Номінальна вартість акцій(грн.)	Частка у Статутному капіталі(%)
------------------	----------------------	---------------------------------	---------------------------------

Прості іменні	4 842 260	1,75	100
---------------	-----------	------	-----

Розподіл акцій:

№	Акціонер	Кількість акцій(шт.)	Загальна номінальна вартість(грн)	Частка у статутному капіталі(%)
---	----------	----------------------	-----------------------------------	---------------------------------

1	Компанія "ВМГ ВЕСТ МІЛК ЛІМІТЕД"	4 598 960	8 048 180,00	94.9755
---	----------------------------------	-----------	--------------	---------

2	ІНШІ АКЦІОНЕРИ ФІЗИЧНІ ТА ЮРИДИЧНІ ОСОБИ ЗГІДНО РЕЄСТРУ	243 300	425 775,00	5,0245
---	---	---------	------------	--------

ВСЬОГО	4 842 260	8 473 955,00	100,00
--------	-----------	--------------	--------

Станом на 01.01.2020 року величина зареєстрованого(пайового) капіталу згідно з даними фінансової звітності(які аудитор підтверджує) наступна:

" Зареєстрований(пайовий) капітал - 8 474 тис грн;

" Сплачений статутний капітал - 8 474 тис грн;

" Неоплачений капітал - відсутній.

Станом на 31.12.2020 року величина зареєстрованого(пайового) капіталу згідно з даними фінансової звітності(які аудитор підтверджує) наступна:

" Зареєстрований статутний капітал - 8 474 тис грн;

" Сплачений статутний капітал - 8 474 тис грн;

" Неоплачений капітал - відсутній.

Станом на 31.12.2020 року статутний капітал Товариства сформовано та сплачено в повному обсязі, що складає 8 474 тис грн.

Протягом звітнього періоду зміни щодо учасників та перерозподіл часток не відбувалися.

Станом на 31.12.2020 року капітал у дооцінках - відсутній.

Додатковий капітал станом на 31.12.2020 рік - складає 9821,9 тис грн

Станом на 31.12.2020 року непокритий збиток становив (58203,9) тис грн.

На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам МСФЗ.

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Товариства (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2020 року складають:

Необоротні активи	27539,2 тис грн.
Оборотні активи	34876,9 тис грн.
Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	52,6 тис грн. 62468,7 тис грн.
Довгострокові зобов'язання	2 тис грн.
Поточні зобов'язання	102374,7 тис грн.

Чисті активи:

РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання мінус (39908) тис грн.

Аналіз фінансового стану

Для проведення аналізу фінансових показників Товариства використано фінансову звітність станом на 31.12.2020 року, у складі: Балансу за Формою № 1-м станом на 31.12.2020 року та Звіт про фінансові результати за Формою № 2 -м станом на 31.12.2020 року (за 2020 рік) складений відповідно до концептуальної основи Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Економічна оцінка фінансового стану Товариства на 01.01.2020 року та на 31.12.2020 року проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

Таблиця

ПОКАЗНИК	Оптимальне значення		ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ	
	На 01.01.2020 р.	На 31.12.2020 р.		
1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності		0,25:0,5	0,02	0,02
2. Коефіцієнт загальної ліквідності >1		0,01	0,01	
3. Коефіцієнт структури капіталу <1		0,3	0,23	

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСА 550 "Пов'язані особи" аудиторів звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними, а також провели достатні аудиторські процедури, незалежно від наданого запиту з метою впевненості щодо наявності або відсутності таких операцій.

До переліку пов'язаних сторін, які прямо контролюють та мають долю в суб'єкті господарювання, що надає їм значний вплив на суб'єкт господарювання належать:

Учасники/Засновник Товариства РЕГІОНАЛЬНЕ ВІДДІЛЕННЯ ФОНДУ ДЕРЖАВНОГО МАЙНА УКРАЇНИ ПО ЖИТОМИРСЬКІЙ ОБЛАСТІ

Код ЄДРПОУ засновника: 13578893

Адреса засновника: 10008, Житомирська обл., місто Житомир, Корольовський район,

ВУЛИЦЯ 1-ГО ТРАВНЯ, будинок 20

Розмір внеску до статутного фонду (грн.): 8473955.00

КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) УЧАСНИКА ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - КОМПАНІЯ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ВМГВЕСТ МІЛК ЛІМІТЕД, РЕЄСТРАЦІЙНИЙ КОД 178561 - ЄРЕМЕЄВА СОФІЯ ІГОРІВНА, КОД , УКРАЇНА, М.КИЇВ, БУЛЬВАР ЛЕСІ УКРАЇНКИ, БУД.30Б, КВ.94

КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) УЧАСНИКА ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - КОМПАНІЯ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ВМГВЕСТ МІЛК ЛІМІТЕД, РЕЄСТРАЦІЙНИЙ КОД 178561 - РОМАНІВ МИХАЙЛО ПЕТРОВИЧ , УКРАЇНА, ВОЛИНСЬКА ОБЛ., М.ЛУЦЬК, ВУЛИЦЯ КРАВЧУКА, БУД. 45 Б, КВ.18

КІНЦЕВИЙ БЕНЕФІЦІАРНИЙ ВЛАСНИК (КОНТРОЛЕР) УЧАСНИКА ЮРИДИЧНОЇ ОСОБИ - КОМПАНІЯ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ВМГВЕСТ МІЛК ЛІМІТЕД, РЕЄСТРАЦІЙНИЙ КОД 178561 - ЄРЕМЕЄВ РОМАН ІГОРОВИЧ , УКРАЇНА, КИЇВ, БУЛЬВАР ЛЕСІ УКРАЇНКИ, БУД.7Б, КВ.276

Керівник

Головний бухгалтер Керівник - Ясиновський Олександр Олексійович(з 27.01.2015 р.)

Головний бухгалтер - Ясиновський Олександр Олексійович(з 27.01.2015 р.)

Інших пов'язаних сторін Товариство не має.

Операції з пов'язаними сторонами окрім нарахування та виплати заробітної плати в рамках звичайної господарської діяльності не проводилося.

Події після дати балансу

Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події").

Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, наявність яких потребує необхідності проведення коригування фінансової звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 "Безперервність" та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність. Аудитори дійшли впевненості у тому, що загроза безперервності діяльності відсутня.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

В ході аудиторської перевірки аудиторами не було виявлено інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою

В ході аудиторської перевірки аудитором факту про наявність та обсяг непередбачених активів/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою не виявлено.

Інформація щодо іншої фінансової звітності відповідно до Законів України та нормативно-правових актів Комісії

Перевірка іншої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність". Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудитором фінансовою звітністю виконувались аудиторами запити до управлінського персоналу Товариства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією не встановлено.

ІНФОРМАЦІЯ ЩО НЕ Є ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ ТА ЗВІТОМ АУДИТОРА ЩОДО НЕЇ

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією. Аудитор ознайомився з інформацією, що наведена у Звіті про управління складеного відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. . Аудитор зазначає, що інформація наведена у цьому Звіті про управління представлена користувачам з метою достовірного уявлення про результати діяльності підприємства, перспективи його розвитку, зокрема, про основні ризики й невизначеності діяльності та дії керівництва відповідно до заявлених стратегічних планів розвитку компанії. Розгляд існування суттєвої невідповідності між цією іншою інформацією наведеною у Звіті про управління і фінансовою звітністю, щодо якої висловлена думка аудитора або нашими знаннями, отриманими під час аудиту досліджується на предмет викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

ТВЕРДЖЕННЯ ПРО НЕЗАЛЕЖНІСТЬ

Ми є незалежними по відношенню до ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО" згідно Кодексу Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичним вимогам, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконували інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Аудиторська фірма стверджує, що ключовий партнер і аудиторська група яка приймала участь в перевірці Товариства:

- 1) не мала прямих родинних стосунків з членами органів управління суб'єкта господарювання, що перевіряється;
- 2) не мала особистих майнових інтересів у суб'єкта господарювання, що перевіряється;
- 3) аудитор не є членом органів управління, засновником або власником суб'єкта господарювання, що перевіряється;
- 4) аудитор не є працівником суб'єкта господарювання, що перевіряється;
- 5) аудитор не є працівником, співвласником дочірнього підприємства, філії чи представництва суб'єкта господарювання, що перевіряється;

б) винагороди за надання аудиторських послуг враховує необхідний для якісного виконання таких послуг час, належних навичок, знань, професійної кваліфікації та ступінь відповідальності аудитора;

7) аудитором забезпечувалися вимоги щодо його незалежності.

Протягом 2020 року, аудиторська фірма не надавала послуг, на які встановлені обмеження статтею 4 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017р №2258. Аудитор не надавав безпосередньо або опосередковано послуги Товариства, які зазначені у частині четвертій статті 6 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017р №2258.

АУДИТОРСЬКІ ОЦІНКИ

Проведення аудиту завжди супроводжується певним ризиком. При перевірці аудитором було визначено оцінку ризиків: - властивий ризик на високому рівні; - ризик, пов'язаний із невідповідністю внутрішнього контролю (або ризик контролю) на високому рівні; - ризик не виявлення помилок та викривлень на середньому рівні. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, а також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

ПОЯСНЕННЯ ЩОДО ОБСЯГУ АУДИТУ ТА ВЛАСТИВИХ ДЛЯ АУДИТУ ОБМЕЖЕНЬ

Визначення обсягу аудиторської перевірки є предметом професійного судження аудитора про характер і масштаб робіт, проведення яких необхідно для досягнення цілей аудиту і диктується обставинами перевірки. При визначенні обсягу аудиту аудиторська фірма виходила згідно з вимог нормативних документів, що регламентують аудиторську діяльність, положень договору аудиторської фірми з Товариством і конкретних особливостей перевірки з урахуванням отриманих знань про діяльність економічного суб'єкта. При аудиторській перевірці основними стадіями перевірки були:

- планування аудиту;
- отримання аудиторських доказів;
- використання роботи інших осіб і контакти з керівництвом економічного суб'єкта з третіми сторонами;
- документування аудиту;
- узагальнення результатів, формування і вираження думки щодо бухгалтерської звітності економічного суб'єкта.

Аудиторська перевірка була спланована на основі досягнутого аудиторською фірмою розуміння діяльності економічного суб'єкта. В ході аудиту було отримано достатню кількість якісних аудиторських доказів, які послужили основою для формування аудиторської думки про достовірність бухгалтерської звітності Товариства. При проведенні аудиту дотримувалося раціональне співвідношення між витратами на збір аудиторських доказів і корисністю отриманої інформації. Однак незважаючи на вищевказані процедури, при перевірці існують властиві обмеження аудиту, та створюють невід'ємний ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансових звітів не будуть виявлені, навіть при належному плануванні і здійсненні аудиту відповідно до МСА. Аудит не гарантує виявлення всіх суттєвих викривлень через такі фактори, як використання суджень, тестувань, обмеження, властиві внутрішньому контролю, а також через те, що більшість доказів, доступних аудиторю, є радше переконливими, ніж остаточними. Унаслідок цього аудитор може отримати лише обґрунтовану впевненість, що суттєві викривлення у фінансових звітах будуть виявлені.

ПРО УЗГОДЖЕНІСТЬ ЗВІТУ ПРО УПРАВЛІННЯ, ЯКИЙ СКЛАДАЄТЬСЯ ВІДПОВІДНО ДО ЗАКОНОДАВСТВА З ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ ЗА ЗВІТНИЙ ПЕРІОД

Відповідно до статті 14 пункту 3 абз.5 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", аудитор вважає, що "Звіт про управління" є узгодженим з фінансовою звітністю ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО" за звітний період. Звіт про управління, що надається ПАТ "ЖИТОМИРМОЛОКО", складено на виконання Закону України від 05.10.2017 № 2164-VIII - Про внесення змін до Закону України № 996 "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", у відповідності до Наказу Міністерства Фінансів України від 7 грудня 2018 року № 982 "Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління" та не містить суттєвих викривлень.

Звіт про управління містить достовірну фінансову та не фінансову інформацію про діяльність підприємства, його стан і перспективи розвитку та розкриває основні ризики і невизначеності його діяльності.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ ВКЛЮЧЕНА ДО ОБГОВОРЕННЯ І АНАЛІЗ КЕРІВНИЦТВОМ ФІНАНСОВОГО СТАНУ І РЕЗУЛЬТАТІВ ДІЯЛЬНОСТІ

Інша інформація включає інформацію, яка міститься в обговоренні і аналізі керівництвом фінансового стану і результатів діяльності, однак, не включена в фінансову звітність і наш аудиторський звіт про неї. Відповідальність за іншу інформацію несе керівництво Компанії. Наша думка про фінансову звітність не поширюється на іншу інформацію, і ми не надаємо висновку, який виражає впевненість в будь-якій формі в відношенні до цієї інформації. В зв'язку з проведенням аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні з іншою інформацією і розгляді при цьому питань, які можуть бути не узгоджені з фінансовою звітністю, або нашими знаннями цих питань, які отримані під час аудиту. Якщо на основі проведеної нами роботи ми дійдемо до висновку, що існує суттєве викривлення іншої інформації, ми повідомимо про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які було б включити до звіту. У відповідності з ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" аудитор висловлює свою думку щодо інформації про систему внутрішнього контролю і корпоративне управління. Нами виконані певні процедури щодо розкриття цієї інформації. Ми оцінили наявні у Товаристві засоби внутрішнього контролю і управління ризиками емітента шляхом тестування. Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом та Положеннями про відповідні органи управління та контролю. Протягом звітного періоду не відбувалося змін у складі власників істотної участі акціонерів, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента.

Протягом звітного року в Товариство функціонували наступні органи управління:

- Загальні збори акціонерів;
- Наглядова рада;
- Директор;
- Ревізійна комісія.

Органи управління протягом періоду діяли в межах своїх повноважень та компетенції, що визначається статутом. Управління поточною діяльністю виконується одноосібно директором, який виконує свої обов'язки згідно Закону України "Про акціонерні товариства", Статуту, внутрішніх Положень Товариства. Наглядова рада обирається загальними зборами і здійснює діяльність в межах своєї компетенції, визначених Корпоративним кодексом, Статутом, Положенням про Наглядову раду, контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та Кодексу корпоративного управління.

Протягом 2020 року фактори ризику, що впливали на підприємство, поділяються на зовнішні і внутрішні. До внутрішніх факторів можна віднести стратегію Товариства і механізм її

реалізації. До зовнішніх ризиків належать соціальні потрясіння, інфляція, зміна податкового законодавства, кон'юнктура, тощо. Зовнішнє середовище складається з факторів, якими Компанія може управляти і навпаки, але вона повинна їх враховувати у своїй діяльності. До складових, на які Компанія може впливати, належить ринковий попит і конкуренція. Найбільш суттєвим зовнішнім фактором ризику, на яке Товариство не може вплинути, це ризик безперервності діяльності, можливості втрати активів, які розміщені на непідконтрольній Україні території. Товариство вважає, що наявність якісної, прозорої і дієвої системи корпоративного управління, яка базується на вищезазначених принципах та регламентується Корпоративним кодексом і внутрішніми документами, має вплив на ефективність його роботи, сприяє прибутковості і стабільності, збільшує довіри з боку акціонерів і формує довгострокові співвідношення з партнерами і суспільства в цілому.

ІІІ.ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Ключовий партнер-аудитор
м.п. _____ Д.В. Чирва
(сертифікат №001199
від 28.04.1994р)

07 квітня 2021 року

Основні відомості про аудиторську компанію:

Повна назва підприємства ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"

Скорочена назва підприємства ПП АК "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"

Ознака особи Юридична

Код за ЄДРПОУ 21326993

Юридична адреса Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Адреса фактичного місцезнаходження Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0238 від 26.01.2001 року № 98

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0244 Рішення АПУ №347/8 від 29.06.2017 видане Аудиторською Палатою України

Відповідність реєстру аудиторів, що мають право здійснювати аудит проф. учасників фондового ринку включено до реєстру "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес"

Місцезнаходження Україна, 04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата та номер договору на проведення аудиту

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту

Дата складання аудиторського висновку



XVI. Твердження щодо річної інформації

Річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до міжнародних 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, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.