

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Голова правління

Чаюн В.Г.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

02.04.2018

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|------------------------------------|--|
| 1. Повне найменування емітента | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"СОФІЯ" |
| 2. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 3. Код за ЄДРПОУ | 04594605 |
| 4. Місцезнаходження | бульв. Незалежності, 16, Бровари, Київська
область, 07400 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (04594)51445, (04594)51442 |
| 6. Електронна поштова адреса | sophia@sophia.com.ua |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|---|----------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 02.04.2018
(дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" | |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на сторінці | www.sophia.com.ua | в мережі
Інтернет |
| | | (дата) |
| | (адреса сторінки) | |

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. 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	
20. 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	
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X
30. Річна фінансова звітність	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	
33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
34. Примітки: Емітент не отримував ліцензій (дозволів), тому таблиця «Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності» не заповнена. Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств, тому таблиця «Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств» не заповнена. Емітент не проходив рейтингування, тому таблиця «Інформація про рейтингове агентство» не заповнена. Емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб, тому розділ «Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб» не заповнений. Посада корпоративного секретаря у товариства відсутня, тому розділ «Інформація щодо посади корпоративного секретаря» не заповнений. Не заповнена таблиця "Інформація про загальні збори акціонерів" в зв'язку з тим що загальні збори акціонерів не проводились по причині відсутності в реєстрі акціонерів голосуючих акцій, жоден акціонер не провів активацію свого рахунку в цінних паперах. За звітний період дивіденди не виплачувались, тому таблиця «Інформація про дивіденди» не заповнена. Емітент не випускав дисконтні облігації, цільові (безпроцентні), інші цінні папери, емісія яких підлягає реєстрації, іпотечні облігації, іпотечні сертифікати, сертифікати ФОН, похідні цінні папери, тому таблиці «Дисконтні облігації», «Цільові (безпроцентні) облігації», «Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом (емісія яких підлягає реєстрації) (крім іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН)», «Інформація про похідні цінні папери», «Інформація про зобов'язання емітента (за іпотечними цінними паперами)», «Інформація про зобов'язання емітента (за сертифікатами ФОН)», «Інформація про зобов'язання емітента (за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами))» не заповнені. Емітент не здійснював фінансових інвестицій в корпоративні права, тому розділ «Інформація про зобов'язання емітента (за фінансовими інвестиціями в корпоративні права)» не заповнено. За звітний період емітент не здійснював викуп власних акцій, тому таблиця «Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду» не заповнена.	

У зв'язку з тим, що випуску цільових облігацій у звітному періоді не проводилось «Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі випуску цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості)» відсутній. Протягом звітного періоду особлива інформація не виникала, тому таблиця «Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом року» не заповнена. Не заповнені розділи "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції", "Інформація про собівартість реалізованої продукції" оскільки вид діяльності емітента не класифікується як переробна, добувна промисловість, виробництво та розподілення електроенергії, газу, води тому відповідна інформація не зазначається. Протягом звітного періоду значних правочинів не виникало, тому таблиці "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" "Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів" або "Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не заповнені.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СОФІЯ"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	АОО № 092182	
3. Дата проведення державної реєстрації		17.08.1993
4. Територія (область)	Київська	
5. Статутний капітал (грн)		1816500,00
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)		197
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД		
	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Виробництво іншого трикотажного та в'язаного одягу	14.39
	Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	68.20
	Оптова торгівля одягом і взуттям	46.42
10. Органи управління підприємства:		
11. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Публічне акціонерне товариство комерційний банк "ПРАВЕКС-БАНК"	
2) МФО банку	321983	
3) поточний рахунок	26009799996804	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	Публічне акціонерне товариство комерційний банк "ПРАВЕКС-БАНК"	
5) МФО банку	321983	
6) поточний рахунок	26009799993469	

**IV. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій
(розміру часток, паїв)**

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Компанія "Стадвелл Холдингз Лімітед"	00247843	Посейдонос,1, Ледра бізнес Центр, Нікосія, 02406, Кіпр	63,99600000000
ТОВ "Фірма Укратекс"	19344015	Незалежності,16, Бровари, Київська область, 07400	0,86700000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Загальна кількість фізичних осіб - акціонерів 2038			35,13700000000
Усього:			100,00000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада*: Голова Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Чаюн Володимир Григорович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код
юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1960
- 5) освіта**: вища, Київський технологічний інститут легкої промисловості
- 6) стаж роботи (років)**: 31
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Фірма "Украмтекс", технічний директор
- 8) дата набуття повноважень та 29.03.2013 5 років
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: технічний директор.
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала.

- 1) посада*: Член Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Накалюжний Анатолій Іванович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код
юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1959
- 5) освіта**: вища, Київський технологічний інститут легкої промисловості
- 6) стаж роботи (років)**: 26
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Фірма "Украмтекс", начальник відділу матеріально-технічного постачання та збуту
- 8) дата набуття повноважень та 29.03.2013 5 років
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін

у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Попередні посади: начальник відділу матеріально-технічного постачання та збуту.

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала.

- 1) посада*: Член Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Коляда Галина Василівна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1948
- 5) освіта**: вища, Київський технологічний інститут легкої промисловості
- 6) стаж роботи (років)**: 35
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Фірма "Укрампекс", начальник планово-виробничого відділу
- 8) дата набуття повноважень та 29.03.2013 5 років
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Попередні посади: начальник планово-виробничого відділу.
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала.

- 1) посада*: Член Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Сидорчук Алла Євгенівна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1962
- 5) освіта**: вища, Київський технологічний інститут легкої промисловості
- 6) стаж роботи (років)**: 19
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: ВАТ "Софія", голова об'єднаного профкому

8) дата набуття повноважень та 29.03.2013 5 років
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.
Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Попередні посади: голова об'єднаного профкому.

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала.

1) посада*: Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Барило Володимир Миколайович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1955

5) освіта**: середня спеціальна, Київський топографічний технікум

6) стаж роботи (років)**: 22

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Фірма "Украмтекс", старший помічник майстра

8) дата набуття повноважень та 29.03.2013 5 років
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією.
Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Попередні посади: старший помічник майстра.

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала.

1) посада*: Член Правління

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Ячменькова Тамара Іванівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1966

5) освіта**: Вища, Київський технологічний інститут легкої промисловості

6) стаж роботи (років)**: 20

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: ВАТ "Софія", начальник швейного виробництва

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 29.03.2013 5 років

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: начальник швейного виробництва. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала.

1) посада*: Голова Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Грабовенко Неоніла Олексіївна

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1966

5) освіта**: вища, Київський технологічний інститут легкої промисловості

6) стаж роботи (років)**: 15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: ВАТ "Софія", провідний інженер з охорони праці, техніки безпеки та протипожежної безпеки

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 29.03.2013 5 років

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Попередні посади: провідний інженер з охорони праці, техніки безпеки та протипожежної безпеки

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала.

- 1) посада*: Голова ради товариства
- 2) прізвище, ім'я, по батькові юридична особа Компанія "Стадвелл Холдінгз Лімітед"
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код 000000000
юридичної особи:

4) рік народження**:

5) освіта**:

6) стаж роботи (років)**:

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав:

8) дата набуття повноважень та 29.03.2013 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Посадова особа є акціонером товариства.

- 1) посада*: Член ради товариства
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Тичина Віктор Леонідович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**:

5) освіта**:

6) стаж роботи (років)**:

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Фірма "Украмтекс", головний енергетик

8) дата набуття повноважень та 29.03.2013 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін

у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Попередні посади: головний енергетик.

Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала. Посадова особа є акціонером товариства.

- 1) посада*: Член Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Людвиченко Тетяна Григорівна
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1960
- 5) освіта**: Вища,Київський технологічний інститут легкої промисловості
- 6) стаж роботи (років)**: 30
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: заступник Голови правління з маркетингу ПАТ «СОФІЯ»
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 29.03.2013 5 років
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: заступник Голови правління з маркетингу ПАТ «СОФІЯ». Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала.

- 1) посада*: Член Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Лічняровська Жанна Анатоліївна
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1966
- 5) освіта**: Вища,Київський інститут народного господарства
- 6) стаж роботи (років)**: 9
- 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: фінансист-економіст ПАТ «СОФІЯ»

8) дата набуття повноважень та 29.03.2013 5 років
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: фінансист-економіст ПАТ «СОФІЯ». Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала. Посадова особа займає посаду в.о. головного бухгалтера в ПАТ "СОФІЯ".

1) посада*: Член ради товариства

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Чаюн Валентина Володимирівна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1960

5) освіта**: Вища, Київський інститут легкої промисловості

6) стаж роботи (років)**: 18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав: Начальник виробничо-диспетчерського відділу ПАТ «СОФІЯ»

8) дата набуття повноважень та 29.03.2013 3 роки
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Попередні посади: фінансист-економіст ПАТ «СОФІЯ». Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах. Згоду на розкриття паспортних даних особа не надавала. Посадова особа є акціонером товариства.

* Зазначаються у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

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

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова ради товариства	юридична особа	00247843	3321383	63,996000000000	3321383	0	0	0
	Компанія "Стадвелл Холдінгз Лімітед"							
Голова Правління	фізична особа		975276	18,960000000000	975276	0	0	0
	Чаюн Володимир Григорович							
Член ради товариства	фізична особа		290377	5,590000000000	290377	0	0	0
	Чаюн Валентина Володимирівна							
Член Правління	фізична особа		4263	0,080000000000	4263	0	0	0
	Накалюжний Анатолій Іванович							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Член Правління	фізична особа		1261	0,020000000000	1261	0	0	0
	Барило Володимир Миколайович							
Член ради товариства	фізична особа		896	0,020000000000	896	0	0	0
	Тичина Віктор Леонідович							
Член Правління	фізична особа		774	0,010000000000	774	0	0	0
	Сидорчук Алла Євгенівна							
Голова Ревізійної комісії	фізична особа		642	0,012370000000	642	0	0	0
	Грабовенко Неоніла Олексіївна							
Член Правління	фізична особа		541	0,010000000000	541	0	0	0
	Ячменькова Тамара Іванівна							

1	2	3	4	5	6	7	8	9
Член Правління	фізична особа		55	0,001000000000	55	0	0	0
	Коляда Галина Василівна							
Член Ревізійної комісії	фізична особа		45	0,000860000000	45	0	0	0
	Лічняровська Жанна Анатоліївна							
Член Ревізійної комісії	фізична особа		5	0,000096000000	5	0	0	0
	Людвиченко Тетяна Григорівна							
Усього:			4595518	88,700326000000	4595518	0	0	0

VI. Інформація про власників пакетів, яким належить 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств)

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 "Стадвелл Холдінгз Лімітед", СУР	00247843	Посейдонос,1, Нікосія, Ледра Бізнес Центр, 02406, Кіпр	3321383	63,9958	3321383	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Фізична особа 1			975276	18,79	975276	0
Фізична особа 2			290377	5,59	290377	0
Усього:			4587036	88,3758	4587036	0

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Лисенко»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	35796588
Місцезнаходження	вул.Курченка, 4, кв.49, м.Полтава, Полтавська область, 36007
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4169
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.06.2008
Міжміський код та телефон	050 558 28 71
Факс	050 558 28 71
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Договір на проведення аудиту №6/2018/АТ від 06.02.2018р.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	вул.Нижній Вал, 17/8, м.Київ, Подільський, 04070
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Ріш.2002
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Правила Центрального депозитарію, затверджені Рішенням НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 482-52-07
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис: ПАТ "НДУ" надає емітенту послуги депозитарію на підставі договору про обслуговування випусків цінних паперів.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ФІНТАЙМ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	35893230
Місцезнаходження	вул. О.Гончара, 57-Б, м. Київ, Шевченківський, 01054
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 263223
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	28.08.2013
Міжміський код та телефон	(044) 581-65-56
Факс	(044) 581-65-57
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис: Взаємовідносини емітента та депозитарної установи здійснюються на підставі договору №138 від 20 липня 2010р.	

11. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

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 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.06.2010	427/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA1002241008	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,35	5190000	1816500,00	100

Опис: Торгівля акціями на внутрішніх та зовнішніх ринках цінних паперів не здійснюється.

Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: за звітний період акції акціонерного товариства не проходили процедуру лістингу/делістингу.

Додаткових випусків акцій за звітний період не відбувалось, тому інформація про мету додаткової емісії, спосіб розміщення, дострокове погашення не зазначається.

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку

Публічне акціонерне товариство "Софія" створене шляхом приватизації організацією орендарів Броварського орендного виробничо-торговельного трикотажного об'єднання 17 серпня 1993 року. Підприємство здійснює виготовлення на реалізацію (оптову та роздрібну) товарів народного споживання - верхніх трикотажних виробів з натуральної та синтетичної пряжі на українському споживчому ринку та на експорт на умовах давальницької сировини. ПАТ "Софія" на протязі 2017 року важливих подій розвитку, як то злиття, поціл, приєднання, перетворення, виділ не сталося.

Інформація про організаційну структуру емітента

Виробнича структура підприємства - цілісний майновий комплекс за адресою: м .Бровари вул. Незалежності, 16 - складається з трикотажно-в'язального виробництва та швейно-трикотажного виробництва, а також підрозділів служби інженерного забезпечення виробництва (котельня).

Інформація про чисельність працівників

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 197. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 5 Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 80 Фонд оплати праці: 6999 тис.грн. Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: фонд оплати праці у звітному періоді збільшився на 1152,7 тис.грн.. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: кадрова програма відсутня.

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Емітент не входить до об'єднань підприємств (асоціації, корпорації, концерни, консорціуми, інші об'єднання підприємств) чи групи суб'єктів господарювання (фінансово-промислові групи, холдингові компанії тощо).

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Емітент не має дочірніх підприємств, які разом із емітентом становлять єдину групу суб'єктів господарювання, пов'язаних між собою відносинами економічної та/або організаційної залежності, тому відсутня інформація щодо їх діяльності.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

З боку третіх осіб на протязі звітного року пропозицій щодо реорганізації не надходило.

Опис обраної облікової політики

Організація бухгалтерського обліку ПАТ «Софія» та складання фінансової звітності відповідає вимогам чинного законодавства, Міжнародним стандартам фінансової звітності та наказу про облікову політику. Суб'єкт господарювання вперше застосовує Міжнародні стандарти фінансової звітності за підсумками 2017 року, датою переходу на Міжнародні стандарти фінансової звітності є 1 січня 2011 року. Останні звіти, складені згідно з Національними стандартами бухгалтерського обліку, було подано за рік, що завершився 31 грудня 2011 року. При підготовці звітності по МСФЗ Товариством застосовувалися наступні процедури по трансформації звітності : деталізація залишків, рекласифікація залишків, переоцінка залишків.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Товариство виробляє товари народного споживання - верхній одяг , трикотажні вироби для дітей і дорослих з натуральної та синтетичної пряжі і ниток, що не мають різко виражених сезонних властивостей. Всього за звітний рік виготовлено 66,6 тис. одиниць виробів верхнього трикотажного одягу, з них 30,7 % на умовах переробки давальницької сировини за зразками моделей одягу замовника, як вітчизняного так і зарубіжного, та 69,3% - вироби для вітчизняного споживчого ринку з власної сировини. Основні вітчизняні споживачі продукції: ТОВ «Ашан», ПП «Александра», ТОВ «Нордон», ТОВ «Твіч», ПАТ «Універмаг «Дитячий світ». За давальницькою схемою переробки сировини: німецька фірма "Ланг".

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

За останні п'ять років особливих подій з придбання або відчуження активів товариства не сталося. Підприємство оснащене високо-продуктивним сучасним виробничим обладнанням для здійснення виробничого процесу в оптимальних обсягах і значних інвестицій не передбачається.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами

Правочинів, укладених протягом звітної періоду між Товариством або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами виконавчого органу, з іншого боку, не було. Правочинів укладених з афілійованими особами вищезазначених осіб не було.

Інформація про основні засоби емітента

Підприємство оснащене високопродуктивним сучасним технологічним устаткуванням: - в'язальні трикотажні машини з електронно-числовим програмним управлінням; - високопродуктивні сучасні універсальні та спеціальні швейні машини для пошиву виробів. Основні засоби Товариства на кінець 2017 року складають 2937 тис.грн. В тому числі виробничого призначення 2937 тис.грн. Ступінь технічного зносу обладнання складає 89,5%. Використання потужностей за 2017 рік складає 35,3%.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

На господарчо-фінансову діяльність товариства суттєвий вплив має відсутність регульованого гуртового споживчого ринку товарів легкої промисловості в Україні, низька купівельна спроможність споживачів, відсутність вітчизняного ринку технологічного обладнання для трикотажної галузі та запчастини до нього, нестабільна та нерегульована податкова та фінансова політика. Основними ризиками діяльності товариства є переповнення торгової мережі низькоякісними виробами невідомого походження та сертифікації за нижчими цінами за рахунок негарантованої якості. Заходи товариства щодо зменшення вказаних ризиків, захисту своєї діяльності спрямовані на зміцнення виробничої дисципліни для гарантії виконання договірних положень відносно якості виробу, термінів виконання замовлень та зниження витрат на виготовлення продукції, що суттєво закріплює партнерські відносини за споживачами та партнерами.

Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

За 2017 рік виплачено штрафних санкцій: 60918 грн.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Політика фінансування діяльності є одним із основних напрямків розробки загальної фінансової політики. З метою її розробки, підприємством передусім проводиться бюджетування на майбутній період та здійснюється фактичний аналіз показників діяльності, в т.ч. структури пасивів та активів. На підставі даних аналізу та прогнозів подальшого розвитку приймається рішення, щодо розміру та джерел залучення додаткових коштів. При цьому прораховуються ефективність різних варіантів залучення, враховуючи один із основних принципів управління фінансами: ефект від вкладення залучених коштів має бути вищим ніж відсоткова ставка вартості залучених коштів. Разом з даними розрахунками аналізується обіговість та період оборотного капіталу. Прораховуються прибуток з врахуванням оподаткування та сплати відсотків по кредитах. Залучення коштів обумовлено необхідністю поповнення обігового капіталу товариства для забезпечення досягнення поставлених цілей у своїй господарській діяльності. В питаннях залучення банківських кредитів підприємство виходить із принципів вибору найвигідніших умов кредитування, а саме порівнюються відсоткові ставки, строки кредитування та терміни погашення, а також вимоги щодо забезпечення. При цьому аналізуються активи підприємства з метою оптимального їх використання в якості застави під кредити банків. За період 2017 року середньозважена вартість залучених платних грошових коштів становить 0 %.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

Підприємство в звітному 2017 році працювало зі своїми потенційними клієнтами на договірній основі. Всі укладені договори у звітному році виконані, порушень термінів договірної дисципліни немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

На наступні роки підприємство планує продовжувати виконання своїх довгострокових та короткострокових планів, пов'язаних з розширенням ринків збуту, пошуком нових платоспроможних покупців, розробкою нової маркетингової стратегії та стратегії ціноутворення. Основною метою на 2017 рік менеджмент компанії ставить підняття ефективності всіх показників діяльності, а саме: зменшення собівартості виробленої продукції за рахунок пошуку нових постачальників сировини на більш вигідних умовах, зменшення операційних витрат на логістику завдяки реорганізації структури складів, та впровадженні високоефективної системи управління товарним рухом, підвищення ефективності роботи

персоналу.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Досліджень та розробок у звітному році не проводилось.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи

Судових справ не було.

Інша інформація

За останні три роки 2015-2017 роки товариство закріпило 35,3% рівень використання виробничих потужностей. Вдалося оптимізувати затрати як матеріальні так і трудові через стабілізацію чисельності при рості з/плати на 39,2%, не допускати заборгованості з виплати зарплати, що дало змогу отримати прибуток 129 тис.грн. і визначити суму збитків минулих років 2822 тис.грн.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн)		Орендовані основні засоби (тис.грн)		Основні засоби, всього (тис.грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	3085	2937	0	0	3085	2937
будівлі та споруди	2563	2314	0	0	2563	2314
машини та обладнання	288	185	0	0	288	185
транспортні засоби	13	5	0	0	13	5
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	221	433	0	0	221	433
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	3085	2937	0	0	3085	2937
Опис: Основні засоби Товариства на кінець 2017 року складають 2937 тис. грн., в тому числі виробничого призначення 2937 тис.грн. Основні засоби виробництва - це в основному в'язальні та швейні машини для виготовлення верхніх трикотажних виробів. Використання потужностей за 2017 рік складає 35,3 %. Ступінь технічного зносу обладнання складає 89,5 %.						

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	12219	12090
Статутний капітал (тис. грн)	1817	1817
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	1817	1817
Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 10402 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 10402 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 10273 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 10273 тис.грн.		
Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (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	379	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	1,3	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	4317,7	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	4698	X	X
Опис: В інші зобов'язання входять Поточна кредиторська заборгованість 2421,7 т.грн. Розрахунки з пенс.фондом 120 т.грн. Розрахунки з оплати праці 467 т.грн. Аванси 238 т.грн. Внутрішні розрахунки - Проценти нараховані та не сплачені 466 т.грн. Поточне забезпечення (резерв відп.) 605 т.грн.				

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2015	1	0
2	2016	0	0
3	2017	0	0

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в останніх загальних зборах?

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

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть)	д/н	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

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

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

		Так	Ні
Наглядова рада			X
Виконавчий орган			X
Ревізійна комісія (ревізор)			X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/н		
Інше (вказати)	д/н		

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

д/н

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

д/н

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
членів наглядової ради - акціонерів	3
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	2
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	1
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інші (запишіть)	д/н	

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань.

д/н

Скільки разів на рік відбувались засідання наглядової ради?

4

Які саме комітети створено в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)	д/н	
Інше (запишіть)	д/н	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.

д/н

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради.

д/н

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні)

ні

Яким чином 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/н	

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 (запишіть)	д/н	

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

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

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2

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 напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

так

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

так

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 акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Положення про інформаційну політику.	

Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	так	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

так

Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства зовнішнім аудитором протягом останніх трьох років?

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні)

так

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства в минулому році?

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	д/н	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

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

Чи отримувало ваше акціонерне товариство протягом останнього року платні послуги консультантів у сфері корпоративного управління чи фінансового менеджменту? (так/ні)

ні

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Чи планує ваше акціонерне товариство залучати інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)	д/н	

Чи планує ваше акціонерне товариство залучити іноземні інвестиції протягом наступних трьох років?

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	
Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	
Не визначились	X

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились)

ні

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? (так/ні)

ні

Чи має акціонерне товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? (так/ні)

так

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття:

08.04.2011;

яким органом управління прийнятий:

Загальні збори акціонерів

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні)

так

укажіть яким чином його оприлюднено:

На загальних зборах акціонерів

Вкажіть інформацію щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року.

Кодекс корпоративного управління дотримується без відхилень.

			КОДИ
Дата (рік, місяць, число)			2018.01.01
Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СОФІЯ" за ЄДРПОУ			04594605
Територія БРОВАРИ за КОАТУУ			3210600000
Організаційно-правова форма Акціонерне товариство за КОПФГ			230
Вид економічної діяльності Виробництво іншого трикотажного та в'язаного одягу за КВЕД			14.39

Середня кількість працівників 202

Адреса, булев. Незалежності, 16, Бровари, Київська область, 07400, (04594)51445
телефон

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

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2017 р.

Форма № 1 Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	0	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	3085	2937
первісна вартість	1011	27619	27913
знос	1012	24534	24976
Інвестиційна нерухомість	1015	837	768
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	<i>1755</i>	<i>1773</i>
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	<i>918</i>	<i>1005</i>
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	3922	3705

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	9119	8860
<i>Виробничі запаси</i>	1101	1633	557
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	930	469
<i>Готова продукція</i>	1103	6445	7643
<i>Товари</i>	1104	111	191
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3518	3932
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	325	247
з бюджетом	1135	0	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	39	47
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	183	125
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	183	125
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	13184	13212
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	17106	16917

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1817	1817
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	5397	5397
Додатковий капітал	1410	7688	7688
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	10	10
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(2822)	(2693)
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	12090	12219
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	553
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	553
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	1625	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:	1610	0	0
довгостроковими зобов'язаннями			
товари, роботи, послуги	1615	812	620
розрахунками з бюджетом	1620	257	379
у тому числі з податку на прибуток	1621	67	28
розрахунками зі страхування	1625	73	120
розрахунками з оплати праці	1630	401	467
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	309	238
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	0	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	473	605
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1066	1716
Усього за розділом III	1695	5016	4145

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
<i>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</i>	1800	0	0
Баланс	1900	17106	16917

Примітки: Дані відсутні.

Керівник

Чаюн В.Г.

Головний бухгалтер

Лічняровська Ж.А.

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за 2017 рік

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	13297	13541
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Премії, передані у перестраховування</i>	<i>2012</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(11970)	(10765)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Валовий: прибуток	2090	1327	2776
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Інші операційні доходи	2120	3101	2033
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Адміністративні витрати	2130	(2944)	(2742)
Витрати на збут	2150	(725)	(529)
Інші операційні витрати	2180	(602)	(1167)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	<i>(0)</i>	<i>(0)</i>
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	157	371
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	157	371
збиток	2295	(0)	(0)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(28)	(67)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	129	304
збиток	2355	(0)	(0)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	129	304

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	6092	7212
Витрати на оплату праці	2505	7088	5994
Відрахування на соціальні заходи	2510	1655	1252
Амортизація	2515	515	708
Інші операційні витрати	2520	991	1325
Разом	2550	16341	16491

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	5190000	5190000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	5190000	5190000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,03	0,06
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,03	0,06
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: Дані відсутні.

Керівник

Чаюн В.Г.

Головний бухгалтер

Лічняровська Ж.А.

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2017 рік

Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	18500	15234
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	238	308
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	2125	4124
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(7898)	(9196)
Праці	3105	(5412)	(4714)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1716)	(1397)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(3980)	(3312)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(67)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1628)	(1305)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(2285)	(2007)
Витрачання на оплату авансів	3135	(232)	(310)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(318)	(283)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1307	454
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(340)	(70)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(340)	(70)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(1025)	(598)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(0)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	(1025)	(598)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(58)	(214)
Залишок коштів на початок року	3405	183	397
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	125	183

Примітки: Дані відсутні.

Керівник

Чаюн В.Г.

Головний бухгалтер

Лічняровська Ж.А.

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СОФІЯ"

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2018.01.01

04594605

Звіт про власний капітал

за 2017 рік

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	1817	5397	7688	10	(2822)	0	0	12090
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	1817	5397	7688	10	(2822)	0	0	12090
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	129	0	0	129
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	129	0	0	129
Залишок на кінець року	4300	1817	5397	7688	10	(2693)	0	0	12219

Примітки: Дані відсутні

Керівник

Чаюн В.Г.

Головний бухгалтер

Лічняровська Ж.А.

**Примітки до фінансової звітності,
складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності**

Примітки до річної фінансової звітності за 2017 рік

I. Інформація про Товариство та його діяльність²

I.1. Основні відомості про Товариство²

I.2. Опис характеру операцій Товариства і його основних видів діяльності²

I.3. Корпоративне управління Товариства³

Дивідендна політика³

II. Концептуальна основа фінансової звітності³

III. Основні принципи бухгалтерського обліку (облікова політика)³

III.1. Основні засоби³

III.2. Нематеріальні активи⁴

III.3. Оренда⁴

III.4. Інвестиції в асоційовані компанії⁵

III.5. Запаси⁵

III.6. Класифікація фінансових активів⁵

III.7. Дебіторська заборгованість⁵

III.8. Векселя⁶

III.9. Грошові засоби та їх еквіваленти⁶

III.10. Акціонерний капітал⁶

III.11. ПДВ, Податок на прибуток⁶

III.12. Позикові кошти та інші фінансові зобов'язання⁷

III.13. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість⁷

III.14. Визнання доходів та витрат.⁷

III.15. Фінансові доходи і витрати⁷

IV. Розкриття інформації за видами активів, зобов'язань, власного капіталу⁷

V. Розкриття інформації про прибутки та збитки¹⁰

VI. Розкриття інформації про рух грошових коштів¹¹

VII. Звіт про зміни у власному капіталі¹¹

VIII. Оцінка¹¹

IX. Валюта звітності¹²

X. Інформація по сегментам¹²

XI. Прийняття нових або переглянутих стандартів¹²

XII. Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами¹⁸

XIII. Події після дати Балансу¹⁸

XIV. Безперервність діяльності¹⁸

I. Інформація про Товариство та його діяльність

I.1. Основні відомості про Товариство

Публічне акціонерне товариство «Софія» (далі - Товариство) є правонаступником Відкритого акціонерного товариства «Софія», створеного відповідно до Наказу регіонального відділення Фонду Державного майна України по Київській області №6-АТ від 05.08.1993 р. у процесі приватизації державного майна орендного Броварського виробничо-торговельного трикотажного об'єднання на підставі угоди між юридичними і фізичними особами, шляхом придбання ними акцій, тобто об'єднання їх коштів та підприємницької діяльності з метою отримання прибутку. Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців: 17.08.1993 № 1 355 120 0000 000196

Місцезнаходження Товариства: 07400, Київська область, м. Бровари, бульв. Незалежності, 16.

Ідентифікаційний код: 04594605

Види діяльності за КВЕД-2010:

14.39 Виробництво іншого трикотажного та в'язаного одягу

14.13 Виробництво іншого верхнього одягу

46.42 Оптова торгівля одягом і взуттям

47.71 Роздрібна торгівля одягом у спеціалізованих магазинах

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

I.2.Опис характеру операцій Товариства і його основних видів діяльності

Публічне акціонерне товариство «СОФІЯ» - один із найбільших в Україні виробників трикотажного одягу. Компанія, заснована на початку шістдесятих років, за останні п'ятнадцять років була повністю переоснащена сучасним високотехнологічним обладнанням провідних європейських виробників.

Філософія компанії ПАТ «Софія» базується на принципах інженерної компетентності, професіоналізму та надійності. Маркетингова політика направлена на взаємовигідне співробітництво із врахуванням вимог сучасного ринку трикотажного одягу.

Компанія докладає максимум зусиль для того, щоб зрозуміти та задовольнити будь-які персональні вимоги замовника.

В'язальне обладнання, у класах від 3-го до 12-го, нараховує 55 плосков'язальних машин із програмним керуванням фірми Stoll (Німеччина), 15 круглов'язальних машин фірми Jumberka (Іспанія) та багато іншого обладнання дозволяє повністю задовольнити споживацькі вимоги сучасного ринку трикотажного одягу для жінок, чоловіків та дітей. Швейне обладнання фірм Jukki, Brother, Textima, Duerkopp, дозволяє застосовувати найсучасніші технології пошиву трикотажних виробів.

Основні напрямки діяльності ПАТ «Софія»:

1. виробництво моделей трикотажного одягу на внутрішній ринок із вітчизняної та імпортової сировини;
2. в'язання, пошив та постачання на експорт трикотажного одягу з давальницької сировини за умовами співпраці з іноземними замовниками;
3. виробництво на замовлення рекламної продукції;
4. виробництво трикотажного одягу на внутрішній ринок із сировини замовників.

Філософія асортиментної політики ПАТ «Софія» націлена на створення повсякденного трикотажного одягу, зручної та комфортної для всіх вікових категорій на будь-які випадки життя. Власні діючі торгові марки Sofline, Bravadi, Brex забезпечують споживачам нашої одягової сучасний дизайн, неповторний імідж за прийнятною ціною.

Торгова марка Bravadi націлена на преміум-споживачів, які віддають перевагу класичному стилю, для яких первинним фактором вибору є власний імідж та якість. Вироби цієї торгової марки адаптовані для ділового, елегантного стилю та стилю кежуал, вони акуратні, мають делікатні обриси. Кожен споживач після придбання моделі під торговою маркою Bravadi відчуває себе комфортно та впевнено.

Торгові марки Sofline та Brex представляють чоловічі та жіночі моделі у повсякденному та сучасному стилі.

Близькі партнерські відносини завжди залишаються важливим аспектом для пропозиції пакета кращих індивідуальних рішень кожному замовнику.

I.3.Корпоративне управління Товариства

Вищим органом управління Товариства є Загальні збори акціонерів. Наглядова рада Товариства, що обирається акціонерами, забезпечує стратегічне управління і контроль над діяльністю виконавчого органу Правління Товариства. Голова правління здійснює поточне керівництво Товариства і реалізує завдання, поставлені акціонерами та Наглядовою радою компанії. Ревізійна комісія – займається проведенням перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства. Така структура забезпечує ефективну і прозору систему управління й володіння корпоративною власністю, створює механізми прийняття стратегічних рішень, підвищує конкурентну здатність і акціонерну вартість Товариства.

Дивідендна політика

Дивідендна політика Товариства ґрунтується на дотриманні балансу між необхідністю інвестувати в подальший розвиток та дотриманням права акціонерів на участь в чистому прибутку Товариства, такий підхід є визначальним фактором довгострокового зростання акціонерної вартості Товариства.

II.Концептуальна основа фінансової звітності

Основою надання фінансової звітності є чинні Міжнародні стандарти фінансової звітності (надалі – МСФЗ).

III. Основні принципи бухгалтерського обліку (облікова політика)

III.1. Основні засоби

Щодо усіх груп основних засобів Товариство дотримується єдиної політики визначення балансової вартості та методів нарахування амортизації.

Основні засоби оцінюються та відображаються у фінансовому обліку за первісною вартістю, яка складається із фактичних витрат на придбання і приведення їх у стан, придатний для використання та збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), якщо це призводить до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта, за вирахуванням зносу.

Після первісного визнання об'єкта основних засобів як активу, його подальший облік здійснюється за первісною вартістю (собівартістю) з вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності.

Товариство здійснює переоцінку об'єкту основних засобів, якщо залишкова вартість суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату складання балансу.

Приріст вартості від переоцінки відображається у звіті про сукупні прибутки та збитки, за винятком сум попереднього зменшення вартості даного активу, визнаного у Звіті про фінансовий результат. У такому випадку сума збільшення вартості активу відноситься на фінансовий результат. Зменшення вартості активу в результаті переоцінки визнається у Звіті про фінансовий результат, за винятком заліку такого зменшення проти попереднього приросту вартості за тим самим активом, визнаним у складі резерву переоцінки основних засобів.

Резерв переоцінки переноситься до нерозподіленого прибутку при виведенні активу з експлуатації у разі його вибуття/реалізації.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом протягом строку корисного використання об'єкта. Нархування амортизації на малоцінні необоротні матеріальні активи здійснюється у розмірі 50% їх первісної вартості при передачі об'єктів в експлуатацію.

Залишкова вартість та строк корисного використання необоротного активу переглядаються один раз в кінці кожного звітного року, і, якщо очікування відрізняються від попередніх оцінок, зміни відображаються в обліку як зміна в обліковій оцінці відповідно до МСФЗ (IAS) 8 «Облікова політика, зміни в облікових оцінках та помилки.»

Витрати на проведення ремонту основних засобів капіталізуються, якщо в результаті проведеного ремонту очікувані вигоди від об'єкта основних засобів виросли. Якщо такого результату немає, то вся сума ремонтних витрат враховується у складі витрат того звітного періоду, в якому був понесений такий ремонт.

Незавершене будівництво являє собою вартість основних засобів, будівництво яких ще не завершено, включаючи аванси, видані постачальника. Амортизація цих активів не нараховується до моменту їх введення в експлуатацію.

III.2. Нематеріальні активи

Первісно нематеріальний актив визнається за собівартістю. Строк корисної експлуатації нематеріальних активів та їх ліквідаційна вартість визначається Товариством у момент визнання їх активом. Накопичення амортизації на нематеріальні активи здійснюється прямолінійним методом кожного місяця. Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення при їх наявності. У разі знецінення нематеріальних активів, їх балансова вартість зменшується до рівня корисної вартості або справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж, в залежності від того, яка з них вища.

III.3. Оренда

Оренда, при якій значна частина ризиків і вигод володіння залишається у орендодавця, відноситься до категорії операційної оренди. Платежі, здійснені в рамках операційної оренди (за вирахуванням будь-яких отриманих від орендодавця пільг), відносяться на фінансовий результат рівномірно протягом терміну оренди. Підприємство орендує деякі основні засоби. Оренда основних засобів, при якій, в основному, всі ризики та вигоди, пов'язані з володінням, передається

Товариству, відноситься до категорії фінансового лізингу. Активи, орендовані на умовах фінансового лізингу, капіталізуються з моменту початку лізингу за справедливою вартістю орендованого майна або за поточною вартістю мінімальних орендних платежів залежно від того, яка з них менше.

Кожен лізинговий платіж частково відноситься на погашення зобов'язання, а частково - на фінансові витрати. Відповідні орендні організації, за вирахуванням фінансових витрат, включаються до складу іншої довгострокової кредиторської заборгованості. Процентний елемент фінансових витрат відноситься на фінансовий результат на протязі строку лізингу з метою отримання постійної періодичної процентної ставки від решти суми зобов'язання за кожний період. Основні кошти, придбані за договором фінансового лізингу, амортизуються протягом терміну їх експлуатації або строку лізингу залежно від того, який з них менше.

III.4. Інвестиції в асоційовані компанії

Асоційовані компанії - це всі підприємства, на діяльність яких Товариство має істотний вплив, але не контролює їх. Як правило, така ситуація передбачає володіння від 20% до 50% прав голосу. Інвестиції в асоційовані компанії обліковуються за методом участі в капіталі та визнаються спочатку за первісною вартістю.

III.5. Запаси

Товарно-матеріальні запаси враховуються за найменшою з вартостей - первісної вартості або чистою вартістю реалізації. Вартість товарно-матеріальних запасів визначається за цінами перших покупок (метод ФІФО) для сировини і запасних частин. Вартість незавершеного виробництва включає вартість сировини, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати і відповідні виробничі накладні витрати, розподілені на підставі нормальної виробничої потужності, але не включає витрат за позиковими коштами. Чиста вартість реалізації являє собою розрахункову ціну реалізації запасів в ході господарської діяльності за виключенням витрат на доведення запасів до завершеного стану і витрат на збут.

III.6. Класифікація фінансових активів

Товариство класифікує свої фінансові активи по наступним категоріям оцінки: (а) кредити та дебіторська заборгованість; (б) фінансові активи, наявні для продажу. Кредити та дебіторська заборгованість включають фінансову дебіторську заборгованість, яка виникає, коли Товариство надає грошові кошти, товари чи послуги безпосередньо дебітору, крім дебіторської заборгованості, яка створюється з наміром продажу відразу або протягом короткого проміжку часу, або дебіторської заборгованості, яка котирується на відкритому ринку. Кредити та дебіторська заборгованість включають в себе переважно кредити, дебіторську заборгованість за основною діяльністю та іншу дебіторську заборгованість, включаючи придбані кредити та векселі. Всі інші фінансові активи включені в категорію наявних для продажу.

III.7. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається як фінансові активи та первісно оцінюється за справедливою вартістю. Після первісного визнання дебіторська заборгованість, на яку не нараховуються відсотки, оцінюється за амортизованою собівартістю, із застосуванням методу ефективного відсотка. Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Передоплата. Передоплата враховується по початковій вартості за мінусом резерву на знецінення.

Передоплата відноситься до категорії довгострокової, коли товари або послуги, за які здійснено передоплату, будуть отримані через один рік або пізніше, або коли передоплата відноситься до активу, який після первісного визнання буде віднесений до категорії необоротних активів. Передоплата за придбання активів переноситься на балансову вартість активу, коли Товариство отримало контроль над ним. Інша передоплата списується на фінансовий результат при отриманні товарів і послуг, до яких відноситься передоплата. Якщо має свідчення того, що активи, товари або послуги, до яких відноситься передоплата, не будуть отримані, балансова вартість передоплати зменшується, а відповідний збиток від знецінення відноситься на фінансовий результат.

III.8. Векселя

Розрахунок за деякими операціями може відбуватися за допомогою векселів, які представляють собою договірні боргові інструменти. Закупівлі, розрахунок за якими проводиться векселями, визнаються по розрахованій керівництвом справедливій вартості, яка буде отримана або передана при таких розрахунках. Справедлива вартість визначається на підставі наявної ринкової інформації. Резерв під знецінення векселів створюється у випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що Товариство не зможе отримати повну суму заборгованості відповідно до початкових умов.

III.9. Грошові засоби та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошів касі, грошові кошти на банківських рахунках до запитання та інші короткострокові високоліквідні інвестиції з початковим строком розміщення до трьох місяців. Грошові кошти та їх еквіваленти обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки. Суми, використання яких обмежене, виключені зі складу грошових коштів та їх еквівалентів для цілей підготовки звіту про рух грошових коштів. Суми, обмеження щодо яких не дозволяють обміняти їх або використовувати для розрахунку за зобов'язаннями протягом, щонайменше, дванадцяти місяців після звітної дати, включені до складу інших необоротних активів.

III.10. Акціонерний капітал

Внески в статутний капітал визнаються за історичною вартістю. Емісійний дохід виникає при перевищенні суми внесених коштів над номінальною вартістю випущених акцій.

III.11. ПДВ, Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток включають податок, розрахований у відповідності до чинного законодавства України, з урахуванням суттєвих тимчасових різниць, які були компенсовані або виникли у звітному періоді.

ПДВ стягується за двома ставками: 20% при продажу на внутрішньому ринку та імпорті товарів на територію країни, робіт чи послуг і 0% при експорті товарів та виконанні робіт чи наданні послуг за межами України.

III.12. Позикові кошти та інші фінансові зобов'язання

Позикові кошти та інші фінансові зобов'язання первісно визнаються за справедливою вартістю за вирахуванням понесених витрат на проведення операції. Надалі позикові кошти обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

III.13. Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість
Зобов'язаннями визнається заборгованість Товариства іншим юридичним або фізичним особам, що виникла внаслідок минулих господарських операцій, погашення якої у майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів підприємства та його економічних вигід.

Принцип первісного визнання і оцінки кредиторської заборгованості за основною діяльністю та іншої кредиторської заборгованості відповідає принципу первісного визнання та оцінки фінансових інструментів.

III.14. Визнання доходів та витрат

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування. Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Виручка від продажу товарів визнається в момент передачі ризиків і вигод від володіння товарами.

Собівартість реалізованої продукції складається з ціни придбання, витрат на транспортування, комісій за договорами поставки та інших відповідних витрат.

III.15. Фінансові доходи і витрати

Фінансові доходи і витрати включають в себе процентні витрати за позиковими коштами, процентний дохід від вкладених засобів, дохід від виникнення фінансових інструментів, а також прибуток і збитки від курсових різниць. Витрати за позиковими коштами, які належать до активів, для створення яких потрібно значний період часу, капіталізуються в складі вартості таких активів. Всі інші процентні та інші витрати за позиковими коштами відносяться на витрати з використанням ефективної процентної ставки. Процентні доходи визнаються по мірі нарахування з урахуванням ефективної прибутковості активу.

IV. Розкриття інформації за видами активів, зобов'язань, власного капіталу

Поточні активи класифіковані як активи призначені для використання у виробництві або для реалізації протягом операційного циклу та не більше 12 місяців з дати балансу. Всі активи, крім поточних, визнані непоточними.

Основні засоби

На думку управлінського персоналу у 2016 р. залишкова вартість (передбачувана) основних засобів суттєво не відрізнялася від справедливої вартості. Протягом 2016 року змін методів амортизації не було. Під час здійснення річної інвентаризації було переглянуто терміни корисного використання та ліквідаційну вартість основних засобів. За результатами перегляду продовження або зменшення термінів використання не було виявлено. Зменшення корисності основних засобів у 2015 році та у 2016 році, що є свідченням можливої втрати економічної вигоди Товариством, не визнано.

Строки використання основних засобів:

Основні засоби Строки використання, років

Будинки та споруди 20

Виробниче обладнання та механізми 5

Транспортні засоби 5

Меблі 4

Комп'ютери, офісна техніка 3

Інші основні засоби 12

Балансова вартість по видам основних засобів визначена як різниця між їх первісною вартістю та нарахуваною амортизацією і наведена у таблиці (тис. грн.)

Основні засоби за видами 31.12.2016 31.12.2017

Будівлі, споруди

Первісна вартість 54805483

Знос 29173169

Остаточна вартість на дату балансу 25632314

Машини та обладнання

Первісна вартість 2094220951

Знос 2065420766

Остаточна вартість на дату балансу 288185

Транспортні засоби

Первісна вартість 258258

Знос 245253

Остаточна вартість на дату балансу 135

Інструменти, приладдя, інвентар та інші

Первісна вартість 9391221

Знос 718788

Остаточна вартість на дату балансу 221433

Інвестиційна нерухомість

Первісна вартість 17551773

Знос 9181005

Остаточна вартість на дату балансу 837768

ОСНОВНІ ЗАСОБИ — ВСЬОГО

Первісна вартість 2937429686

Знос 2545225981

Остаточна вартість на дату балансу 39223705

Приріст (зменшення) балансової вартості за рік 58312

Коефіцієнт зношуваності основних засобів 0,840,88

Інвестиції

Довгострокові фінансові інвестиції (частки у статутному капіталі інших підприємств), обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням збитків від знецінення при їх наявності. Станом на 31.12.2017 р. відсутні,

Запаси

Оцінка вибуття запасів здійснюється для незавершеного виробництва за методом середньозваженої собівартості, для всіх інших видів запасів за методом ФІФО. Метод оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду не змінювався. Протягом 2017 року дооцінка запасів не здійснювалась.

Продукція, запаси, товари 2017 р., тис.грн 2016 р., тис.грн

Сировина і матеріали 5571633

Тара і тарні матеріали

Товари 191111

Незавершене виробництво 469930

Готова продукція 76436445

Разом 8860 9119

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги, станом на 31.12.2017 р. складає 3932 тис.грн., збільшилась на 414 тис.грн. у порівнянні із значенням на 31.12.2016 р.

Товариство очікує погашення дебіторської заборгованості протягом 2018 року.

Керівництво визначило резерви на знецінення з урахуванням економічної ситуації і економічних прогнозів станом на кінець звітного періоду. Резерви під дебіторську заборгованість за основною діяльністю визначені з використанням моделі понесених збитків відповідно до вимог стандартів бухгалтерського обліку, що були використані. Ці стандарти вимагають визнавати збитки від знецінення дебіторської заборгованості в результаті минулих подій і забороняють визнавати збитки від знецінення, які можуть виникнути внаслідок майбутніх подій незалежно від того, наскільки такі події є ймовірними.

Найменування показника Всього на кінець року у т. ч. за строками непогашення до 12 місяців від 12 до 18 місяців від 18 до 36 місяців сумнівна списана безнадійна

Дебіторська заборгованість за товари, послуги 39633844883131

Інша поточна дебіторська заборгованість складає 47 тис. грн., дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами складає —247 тис.грн.

Грошові кошти

Грошові кошти у банках і касі підприємства станом на 31.12.2017 р. становлять 125 тис.грн.

Грошові кошти в путі — відсутні. Обмеження права Товариства на користування грошовими коштами у 2017 році відсутні.

Види забезпечень

Забезпечення на виплату відпусток працівникам на початок року становили 473 тис. грн., нараховано за звітний період 685 тис.грн., використано у звітному році 553 тис.грн. Залишок забезпечення на виплату відпусток працівникам на кінець року становить 605 тис.грн.

Кредиторська заборгованість

Інші довгострокові зобов'язання становлять 553 тис.грн

Поточна кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги) складає 620 тис.грн. та збільшилась на 192 тис.грн. в порівнянні зі станом на 31.12.2016 року. Аванси одержані станом на 31.12.2017 р. складають 238 тис.грн. Інші поточні зобов'язання складають 1716 тис.грн. (у т.ч. розрахунки по нарахованим відсоткам, що є фінансовими зобов'язаннями).

Заборгованість по виплаті заробітної плати є поточною і складає 467 тис.грн. Заборгованість за

внесками на загальнообов'язкове державне пенсійне страхування є поточною і складає 120 тис.грн.

Зобов'язання за поточними податковими платежами в бюджет за станом на 31.12.2017р. становлять 379 тис.грн.

V.Розкриття інформації про прибутки та збитки

Всі статті доходів і витрат, визнані у звітних періодах включено до складу Звіту про прибутки та збитки.

У 2017 р. дохід отриманий від реалізації продукції та товарів становив 13297 тис.грн., інший операційний дохід - 3101 тис.грн

У статті «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» відображена виробнича собівартість реалізованої продукції і товарів, яка складається з виробничої собівартості послуг, що була реалізована протягом звітного періоду, нерозподілених постійних загальновиробничих витрат та наднормативних і виробничих витрат на суму 11970 тис.грн.

Адміністративні витрати, пов'язані з утриманням та обслуговуванням підприємства, у 2017 році склали 2944 тис. грн. Витрати на збут — 725 тис.грн. Інші операційні витрати — 602 тис.грн.

Прибуток Товариства за 2017 рік становить 129 тис. грн.

Реструктуризація діяльності Товариства не відбувалась.

Доходи (витрати) від припинених видів діяльності відсутні.

VI.Розкриття інформації про рух грошових коштів

Звіт грошових коштів за 2017 рік складено за вимогами МСБО 7 за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображений рух грошових коштів від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності.

Чистий рух коштів за звітний 2017 рік — - 58 тис.грн.

Залишок коштів станом на 31.12.2017 р. становить 125 тис. грн.

VII.Звіт про зміни у власному капіталі

Статутний капітал становить 1 817 тис.грн. Статутний капітал сплачений у повному обсязі.

Права, привілеї, обмеження, в тому числі обмеження з виплати дивідендів і повернення капіталу, статутом не передбачені. Дивіденди у 2017 році не нараховувались. Інші виплати акціонерам не здійснювались.

Додатковий вкладений капітал станом на 31.12.2017 р. складає 7 688 тис.грн., протягом 2017 року не змінювався. Резервний капітал складає 10 тис. грн. Капітал у дооцінках – 5 397 тис грн.

Облік нерозподіленого прибутку/збитку здійснюється відповідно до чинного законодавства.

Непокритий збиток станом на 31.12.2017 р. становить – 2693 тис.грн.

VIII.Оцінка

Товариство робить оцінки і припущення, які впливають на суми активів і зобов'язань, показаних в звітності, впродовж наступного фінансового року. Оцінки і судження постійно аналізуються і ґрунтуються на досвіді керівництва і інших чинниках, включаючи очікування майбутніх подій, яке при існуючих обставинах вважається обґрунтованим. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок. Окрім згаданих оцінок, керівництво також використовує певні судження при застосуванні принципів облікової політики.

Судження, які найбільше впливають на суми, визнані у фінансовій звітності і оцінки, які можуть привести до коригувань балансової вартості активів і зобов'язань впродовж наступного фінансового року, стосуються резерву на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості та справедливої вартості інвестиційної та власної нерухомості.

IX.Валюта звітності

Функціональною валютою і валютою надання звітності є українська гривня.

Коригування статей фінансової звітності на індекс інфляції відповідно до МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції» не проведено.

X.Інформація по сегментах

Товариство здійснює свою діяльність в одному географічному сегменті, тому, керівництво вважає доцільним не розкривати інформацію щодо сегментів діяльності підприємства.

XI.Прийняття нових та переглянуті стандарти

Зміни у МСФЗ, які були прийняті станом на 31 серпня 2017 року, та вступають в дію для річних (

і відповідних проміжних) періодів, що починаються 01 січня 2017 року і закінчуються 31 грудня 2017 року та після цієї дати:

Назва: Дата набрання чинності (Річні періоди, що починаються на вказану дату (або після неї):

МСФЗ (IFRS) 15 «Дохід від договорів з клієнтами» (з поправками випущеними в квітні 2016 року) 01 січня 2018 р.

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти» (в редакції 2014 року) 01 січня 2018 р.

МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда» 01 січня 2019 р.

МСФЗ (IFRS) 17 «Договори страхування» 01 січня 2021 р.

Поправки до МСБО (IAS) 12 «Визнання відстрочених податкових активів по відношенню до нереалізованих збитків» 01 січня 2017р.

Поправки до МСБО (IAS 7) «Ініціатива у сфері розкриття інформації» 01 січня 2017р.

Поправки до МСБО (IAS) 2 «Класифікація і оцінка операцій по виплатах на основі акцій» 01 січня 2018р.

Поправки до МСБО (IAS) 40 «Переведення в категорію або з категорії інвестиційної нерухомості» 01 січня 2018 р.

Роз'яснення КМТФЗ (IFRIC) 22 «Операції в іноземній валюті та попередня оплата» 01 січня 2018р.

Роз'яснення КМТФЗ (IFRIC) 23 «Невизначеність по відношенню до правил нарахування податку на прибуток» 01 січня 2019р.

Щорічні удосконалення МСФЗ (IFRS) , період 2014-2016 роки 01 січня 2017р.

01 січня 2018р.

При складанні фінансової звітності Товариство застосувало всі нові і змінені стандарти й інтерпретації, затверджені РМСБО та КМТФЗ, які належать до його операцій, що набрали чинності на дату випуску фінансової звітності Товариства за 2017 рік.

МСФЗ (IFRS) 14 «Відстрочені рахунки тарифного регулювання» застосовується для річних періодів з 1 січня 2016 року для відображення у фінансовій звітності залишків за відстроченими рахунками тарифного регулювання, які виникають, коли підприємство надає товари або послуги клієнтам за ціною або ставкою, яка підлягає тарифному регулюванню.

Даний стандарт застосовується компаніями, які, наприклад, постачають електроенергію чи газ, коли тарифи регулюються державою.

МСФЗ (IFRS) 14 є необов'язковим стандартом, який дозволяє організаціям, діяльність яких підлягає тарифному регулюванню, продовжувати застосовувати більшість діючих принципів облікової політики, які застосовувалися ними щодо залишків по рахунках відкладених тарифних різниць після першого застосування МСФЗ. Організації, що застосовують МСФЗ (IFRS) 14, повинні представити рахунки відкладених тарифних різниць окремими рядками в звіті про фінансовий стан, а рух по таких залишках - окремими рядками у звіті про прибуток або збиток і інший сукупний дохід. Стандарт вимагає розкриття інформації про характер тарифного регулювання та пов'язаних з ним ризики, а також про вплив такого регулювання на фінансову звітність організації.

Товариство не застосовувало МСФЗ (IFRS) 14 при складанні фінансової звітності за 2017 рік.

МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти» (в редакції 2014 року), випущений в липні 2014 року, замінив МСФЗ 9 (в редакції 2009 року) та МСФЗ 9 (в редакції 2010 року). Поправки до МСФЗ 7 та МСФЗ 9 «Дата обов'язкового вступу в дію МСФЗ 9 та розкриття інформації при переході до нового порядку обліку» та МСФЗ 9 (в редакції 2013 року) («Облік хеджування і поправки до МСФЗ 9, МСФЗ 7 та МСБО 39»). Товариство повинно застосовувати МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти» (в редакції 2014 року) по відношенню до звітних періодів, що починаються з/після 1-го січня 2018 року. Але по відношенню до звітних періодів, що починаються до 1 січня 2018 року, Товариство може застосовувати даний стандарт, лише в тому випадку, якщо дата його первісного застосування припадає на період до 1 лютого 2015 року.

Товариство не застосовувало МСФЗ (IFRS) 9 (в більш ранніх редакціях), тому планує почати його застосування (в редакції 2014 року) з 1 січня 2018 року.

Фінансова звітність Товариства за 2017 рік складена з урахуванням Поправки до МСФО (IAS) 12 «Визнання відстрочених податкових активів по відношенню до не реалізованих збитків» та

Поправки до МСБО (IAS 7) «Ініціатива у сфері розкриття інформації», що набрали чинності з 1 січня 2017 року.

МСФЗ (IFRS) 15 «Дохід від договорів з клієнтами» (з поправками випущеними в квітні 2016 року) застосовується до звітних періодів, що починаються з/після 1-го січня 2018 року, при цьому допускається його раннє застосування. Рішення щодо дострокового застосування МСФЗ (IFRS) 15 «Дохід від договорів з клієнтами» та МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда», що набирає чинності з 1 січня 2019 року, Товариством не приймалося.

В грудні 2016 року РМСБО випустив «Щорічні удосконалення МСФЗ, період 2014-2016р.р.»

Поправки до МСФЗ 12 «Розкриття інформації про участь в інших організаціях», в яких пояснюється обсяг інформації, що розкривається згідно МСФЗ 12 по відношенню до часток участі організації в дочірній організації, спільному підприємстві або асоційованій організації, які класифікуються (або включені до складу групи вибуття, яка класифікується) як призначені для продажу або припинена діяльність у відповідності до МСФЗ 5 «Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність», набирають чинності по відношенню до річних періодів, що починаються 01 січня 2017 року або після цієї дати. Поправки до МСФЗ 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності», які відміняють дію деяких короткострокових звільнень, та Поправки до МСБО 28 «Інвестиції в асоційовані організації та спільні підприємства», в яких роз'яснюється рішення оцінювати інвестиції в асоційовану організацію або спільне підприємство по справедливій вартості через прибуток або збиток у відповідності до МСФЗ 9, набирає чинності по відношенню до річних періодів, що починаються 01 січня 2018 року або після цієї дати.

Операцій, що регулюються вимогами МСФЗ 12, Товариство в 2017 році не мало, тому вимоги вказаного МСФЗ та поправок до нього, не були застосовані.

Вплив на фінансову звітність прийнятих стандартів.

Товариство оцінило вплив прийнятих стандартів на фінансовий стан, фінансові результати та інформацію, яку розкриває Товариство.

Наразі Товариство оцінює вплив нових та змінених стандартів на його фінансову звітність, в тому числі:

МСФЗ (IFRS) 15 «Дохід від договорів з клієнтами», МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти» (в редакції 2014 року), Поправки до МСБО (IAS) 2 «Класифікація і оцінка операцій по виплатах на основі акцій», Поправки до МСБО (IAS) 40 «Переведення в категорію або з категорії інвестиційної нерухомості», Роз'яснення КМТФЗ (IFRIC) 22 «Операції в іноземній валюті та попередня оплата», що наберуть чинності з 01 січня 2018 року, та

МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда» і Роз'яснення КМТФЗ (IFRIC) 23 «Невизначеність по відношенню до правил нарахування податку на прибуток», що наберуть чинності з 01 січня 2019 року.

Стандарти та інтерпретації, які були випущені, але не набрали чинності на дату випуску цієї фінансової звітності, Товариство має намір використовувати з дати їх вступу в дію по відношенню до операцій, які проводяться Товариством в його господарській діяльності.

ХІІ. Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами

Для цілей цієї фінансової звітності сторони вважаються пов'язаними, коли одна із сторін має можливість контролювати іншу сторону або здійснювати суттєвий вплив на процес прийняття фінансових та управлінських рішень, у відповідності з IAS 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони». У 2017 році Товариство не мало операцій із пов'язаними сторонами.

ХІІІ. Події після дати Балансу

Події, що відбулися після дати балансу та які вплинули на показники фінансової звітності- це спрощення боргу по Договору прощення заборгованості за кредитним Договором №2905-007/10 від 13.10.2010р, який обліковувався, як довгострокова зобов'язаність та частково погашений в сумі 1025000,00грн , а решта підлягає прощенню боргу в розмірі 553000грн. та відображена в Балансі (рядок 1515- інші довгострокові зобов'язання).

ХІV. Безперервність діяльності

Фінансова звітність, що додається, була підготовлена виходячи з принципу безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в звичайному порядку. Здатність Товариства реалізовувати свої активи, а також її діяльність в

майбутньому можуть бути схильні до значного впливу поточної і майбутньої економічної ситуації в країні. Фінансова звітність, що додається, не містить коригувань, необхідних у тому випадку, якщо б Товариство не могло продовжувати свою діяльність відповідно до принципу безперервності діяльності.

Голова правління
Головний бухгалтер

д/н

д/н

д/н

Чаюн В.Г.
Лічняровська Ж.А.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Лисенко»
2	Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	35796588
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	36007, м.Полтава, вул.Курченка, 4, к.49
4	Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4169 26.06.2008
5	Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н, д/н д/н, д/н
6	Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	0616 28.07.2016
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2017-31.12.2017
8	Думка аудитора	із застереженням
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	
На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ “Софія” на 31 грудня 2017 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).		
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	6/2018/АТ 06.02.2018
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	06.02.2018-16.03.2018
12	Дата аудиторського висновку (звіту)	16.03.2018
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	20000,00
14	Текст аудиторського висновку (звіту)	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Адресат

-Акціонери та керівництво Публічного акціонерного товариства «СОФІЯ» (скорочено ПАТ «СОФІЯ»);
-Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР).

I. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Публічного акціонерного товариства «СОФІЯ» (скорочено ПАТ «СОФІЯ») (ЄДРПОУ 04594605, місцезнаходження: 07400, м. Бровари, бул.Незалежності,16, надалі – Товариство в усіх відмінках), що складається з:

- Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31.12.2017 року (Форма №1);
- Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2017 рік (Форма №2);
- Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 рік (Форма №3);
- Звіту про власний капітал за 2017 рік (Форма №4);
- Пріміток до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року ПАТ «Софія», складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик та іншої пояснювальної інформації.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «Софія» на 31 грудня 2017 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Основа для думки із застереженням

В Примітці XI. «Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами» вказано, що:

«Для цілей цієї фінансової звітності сторони вважаються пов'язаними, коли одна із сторін має можливість контролювати іншу сторону або здійснювати суттєвий вплив на процес прийняття фінансових та управлінських рішень, у відповідності з IAS 24 «Розкриття інформації про пов'язані сторони». У 2017 році Товариство не мало операцій із пов'язаними сторонами».

Згідно вимог МСБО 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони» Товариство повинно було віднести до зв'язаних сторін управлінський персонал та акціонерів Товариства, навести перелік зв'язаних сторін та операцій з ними. До інформації, що повинна розкриватися згідно МСБО 24,

належить також інформація щодо сум виплат управлінському персоналу. В п.17 МСБО 24 вказано, що:

«17. Суб'єкт господарювання повинен розкривати інформацію щодо компенсації провідному управлінському персоналу, яка подається загальною сумою, а також окремо для кожної із наведених далі категорій:

- а) короткострокові виплати працівникам;
- б) виплати по закінченні трудової діяльності;
- в) інші довгострокові виплати працівникам;
- г) виплати при звільненні;
- г) платіж на основі акцій.»

В п.13 МСБО 24 також вимагається розкриття назви фактичної контролюючої сторони. Товариство не розкриває назву фактичної контролюючої сторони в цій фінансовій звітності.

Згідно п.18 МСБО 24:

«Якщо суб'єкт господарювання здійснював операції зі зв'язаними сторонами протягом періодів, що охоплюються фінансовою звітністю, він повинен розкрити інформацію про характер відносин зі зв'язаними сторонами, а також інформацію про такі здійснені операції та залишки заборгованості, в тому числі зобов'язання, яку потребують користувачі для розуміння потенційного впливу цих відносин на фінансову звітність.»

Товариством в Примітці XI до річної фінансової звітності ПАТ «СОФІЯ» за 2017 рік не розкрита інформація щодо переліку зв'язаних сторін та операцій з ними у відповідності до МСБО 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони», що є відхиленням від вимог МСФЗ.

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 (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, 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.

Крім питань, викладених у розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію про які слід відобразити в нашому звіті.

Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація, отримана на дату цього звіту аудитора, є проектом Регулярної річної інформації, що розкривається та подається до НКЦПФР згідно вимог Рішення Національної з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 N 2826 «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 р. за № 2180/24712 (з змінами та доповненнями) (надалі - Положення № 2826 від 03.12.2013).

Регулярна річна інформація, що розкривається та подається до НКЦПФР, включає перевірену аудитором фінансову звітність, тому аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що подається ПАТ «СОФІЯ» на виконання вимог Положення № 2826 від 03.12.2013 у відповідності з МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації».

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

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

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність. Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ 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 Товариства

продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск 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:

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

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів. 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 своєму звіті аудитора, крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

II. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТИВ

Опис питань і висновки, яких дійшов аудитор щодо:

2.1. відповідності вартості чистих активів вимогам законодавства

Розрахунок вартості чистих активів акціонерних товариств здійснюється згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст.155 ЦКУ «Статутний капітал акціонерного товариства».

Станом на 31.12.2017 року чисті активи товариства 12219 тис.грн. Ця сума вища вартості статутного капіталу (1817 тис.грн.) на 10402 тис. грн. Ця сума зросла в порівнянні з минулим роком на 129 тис.грн.

Таким чином, вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2017 року відповідає вимогам ст.155 ЦКУ.

2.2. виконання значних правочинів

Згідно статті 70 Закону України «Про акціонерні товариства» рішення про надання згоди на вчинення значного

правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, приймається наглядовою радою. Якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом значного правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, рішення про надання згоди на вчинення такого правочину приймається загальними зборами за поданням наглядової ради.

Аудитор виконав процедури на відповідність законодавству у частині вимог Закону України «Про акціонерні товариства» до здійснення значних правочинів. Вартість активів ПАТ «СОФІЯ» станом на 31.12.2016 року (на 01.01.2017 р.) складає 17106 тис.грн. Сума мінімального правочину, яка підлягала аудиторським процедурам складає 1710 тис. грн..

За результатами виконаних процедур перевірки відповідності укладання і виконання значних правочинів вимогам Закону України «Про акціонерні товариства, аудитором встановлено, що в 2017 році загальні збори акціонерів не проводилися. Рішення щодо попереднього схвалення значних правочинів було прийнято останніми загальними зборами акціонерів, що відбулися 20.03.2015 року.

Товариство у 2017 році відповідно до ст.70 Закону України «Про акціонерні товариства» не мало договорів, які підпадають під визначення значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності).

На підставі наданих до аудиторської перевірки документів ми можемо зробити висновок, що Товариство дотримувалось вимог законодавства щодо виконання значних правочинів.

2.3. відповідності стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства. Розкриття особливої інформації

Згідно до Закону України «Про акціонерні товариства» Наглядова рада акціонерного товариства може прийняти рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту). Наглядова рада за пропозицією голови Наглядової ради в установленому порядку має право обрати корпоративного секретаря, який відповідає за взаємодію акціонерного товариства з акціонерами та/або інвесторами.

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту повинен відповідати Закону України «Про акціонерні товариства».

Формування складу органів корпоративного управління здійснювалося відповідно до Статуту Товариства.

Згідно Статуту органами управління Товариством є:

Загальні збори;

Наглядова рада;

Виконавчий орган – Правління Товариства

Органом контролю є Ревізійна комісія.

Органи управління та контролю діють на підставі Статуту.

Нові внутрішні Положення не затверджувалися.

Положення про посадових осіб акціонерного товариства існує у вигляді посадових інструкцій.

Перевірка фінансово-господарської діяльності за 2016 рік була проведена ревізійною комісією. За 2017 рік на дату аудиторського висновку перевірка ревізійної комісії ще не проведена.

Служба внутрішнього аудиту не передбачена Статутом Товариства, але станом на 31.12.2017 року не створена.

Корпоративний секретар в 2017 році не призначався.

Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю ПАТ «СОФІЯ», вважає за необхідне зазначити наступне:

Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль.

Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль.

Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у ПАТ «СОФІЯ». Систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою. Товариство своєчасно розкриває особливу інформацію згідно вимог статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР, в друкованому виданні «Відомості НКЦПФР» та на офіційному сайті Товариства в мережі Інтернет.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства», можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Статуту та Закону України «Про акціонерні товариства». Створення служби внутрішнього аудиту заплановано Наглядовою радою на 2018 рік., загальні збори будуть проведені в квітні 2018 року.

2.4. інформації, передбаченої частиною 2 ст.74 Закону України «Про акціонерні товариства»

Частиною 2 статті 74 Закону України «Про акціонерні товариства» встановлено, що ревізійна комісія (ревізор) Товариства за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року готує висновок, в якому міститься інформація про факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та

подання звітності.

А частиною 4 статті 75 цього Закону встановлено, що:

«Висновок аудитора (аудиторської фірми) крім даних, передбачених законодавством про аудиторську діяльність, повинен містити інформацію, передбачену частиною другою статті 74 цього Закону, а також оцінку повноти та достовірності відображення фінансово-господарського стану товариства у його бухгалтерській звітності».

На виконання цих вимог та МСА аудитором були проведені процедури згідно МСА 250 «Розгляд законодавчих та нормативних актів під час аудиту фінансової звітності»: здійснено запити управлінському персоналу, ознайомлення з актами ревізій і перевірок, переліком судових справ і претензій, спілкування з юристами Товариства.

Згідно МСА 250:

-Для законодавчих та нормативних актів, які загальноновизнано безпосередньо впливають на визначення суттєвих сум і розкриття інформації в фінансовій звітності суб'єкта господарювання, наприклад, податкові та пенсійні законодавчі та нормативні акти, відповідальністю аудитора є отримання достатніх та прийнятних аудиторських доказів стосовно дотримання положень цих законодавчих і нормативних актів;

-Для законодавчих та нормативних актів, які безпосередньо не впливають на визначення суттєвих сум і розкриття інформації у фінансовій звітності суб'єкта господарювання, але дотримання вимог яких може бути фундаментальним для операційних аспектів бізнесу, здатності суб'єкта господарювання продовжувати бізнес або уникнути суттєвих штрафних санкцій (наприклад, дотримання ліцензійних умов, дотримання регуляторних вимог до платоспроможності або дотримання вимог природоохоронних нормативних актів); недотримання вимог таких законодавчих і нормативних актів може суттєво впливати на фінансову звітність, відповідальність аудитора обмежується виконанням конкретних аудиторських процедур для ідентифікації недотримання вимог тих законодавчих і нормативних актів, які можуть мати суттєвий вплив на фінансову звітність.

За результатами проведених аудиторських процедур згідно МСА 250, аудитором не були виявлені будь які випадки недотримання вимог законодавчих та нормативних актів, які можуть мати суттєвий вплив на фінансову звітність, і не були виявлені факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Назва аудиторської фірми Товариство з обмеженою відповідальністю

«Аудиторська фірма «Лисенко»

(скорочено – ТОВ «АФ «Лисенко»)

Ідентифікаційний код юридичної особи 35796588

Місцезнаходження юридичної особи 36007, Полтавська обл., м. Полтава,

вул. Кучеренка, 4, кв. 49

Номер, дата видачі

свідоцтва про державну реєстрацію Серія А00 № 789488 видане Виконавчим комітетом Полтавської міської ради 03.03.08. запис № 1 588 102 0000 007551

Номер і дата видачі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України (АПУ) Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4169, видане рішенням АПУ від 26.06.2008 р. № 191/3, термін чинності продовжений Рішенням АПУ № 271/3 від 30.05.2013р. до 30.05.2018р.

Свідоцтво про відповідність системи контролю № 0616 видане рішенням АПУ № 327/4 від 28.07.2016р., чинне до 31.12.2021р.

Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, виданого Комісією

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів серія П № 000147 від 13.08.2013р., строком дії з 13.08.2013р. до 30.05.2018р.

Номер, серія, дата видачі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, виданого Нацкомфінпослуг

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ серія (без серії) реєстраційний № 0105 від 13.02.2016р., строком дії з 13.02.2016р. до 30.05.2018р.

Прізвище, ім'я, по батькові аудитора, який проводив аудиторську перевірку, та серія, номер, дата видачі Сертифіката аудитора, виданого АПУ Лисенко Ольга Олександрівна, сертифікат аудитора серії А № 000656, виданий рішенням АПУ № 41 від 25.01.1996р., строком дії до 25.01.2020 р.

Лазоренко Майя Володимирівна, сертифікат аудитора серії А № 000468, виданий рішенням АПУ № 39 від 30.11.1995р., строком дії до 30.11.2019р

Адреса офісу 36020, м. Полтава, вул. Гоголя, 12, к. 506

Телефон

е – mail: 0505582871

auditlysenko@gmail.com

Основні відомості про умови договору про проведення аудиту:

Дата та номер договору на проведення аудиту

Договір №6/2018/АТ від 06.02 2018 р.

Дата початку і дата закінчення проведення аудиту 06.02.2018 р. – 16. 03.2018 р.

Партнером із завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора є сертифікований аудитор :
сертифікат аудитора серії А №000468, виданий рішенням АПУ № 39 від 30.11.1995р., строком дії до 30.11.2019 р.,
диплом АССА по “ Міжнародним стандартам фінансової звітності” , виданий в грудні 2004 року. DipIFR (rus)
АССА

Лазоренко Майя Володимирівна

Підпис від імені аудиторської фірми:

Директор ТОВ «АФ «Лисенко»

(підпис)

Лисенко О.О.

6020, м. Полтава, вул. Гоголя, 12, к.506

16.03.2018 року

д/н

д/н

д/н