




**Консолідований**  
**звіт про управління**  
**АТ «ВО «КОНТИ»**  
**за 2020р.**

Підготовлено: «9» березня 2021 р.

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Підпис
Керівник	Кошляк В.С.	
Головний бухгалтер	Постова Н. В.	

## **Зміст**

1. Організаційна структура та опис діяльності Групи .....	4
1.1 Загальний опис діяльності Групи .....	4
1.2 Схема організаційної структури Групи .....	5
1.3 Ціль та стратегія діяльності Групи .....	6
1.4 Основні види діяльності Групи .....	7
1.5 Основні ринки за географічним розташуванням та галузевому спрямуванню .....	8
1.6 Детальні дані про продаж в розрізі видів діяльності та регіонів продажу продукції в грошовому та натуральному виразі .....	9
1.7 Основні види продукції, що виробляються .....	9
1.8 Заходи контролю якості продукції .....	10
1.9 Ступінь автоматизації обліку .....	11
2. Результати діяльності .....	11
2.1 Фінансові показники, що розкривають тенденції та чинники, які впливають на бізнес .....	11
3. Ліквідність та зобов'язання .....	12
3.1 Показники ліквідності та чинники, які впливають чи в майбутньому можуть вплинути на ліквідність .....	12
3.2 Зобов'язання Групи .....	14
4. Екологічні аспекти .....	22
4.1 Вплив діяльності Групи на навколишнє середовище, заходи з охорони довкілля і зменшення цього впливу .....	22
5. Соціальні аспекти та кадрова політика .....	24
5.1 Модель діяльності Групи в сфері соціальних питань .....	24
5.2 Загальна чисельність працівників, частка жінок на керівних посадах .....	25
5.3 Система мотивації працівників .....	25
5.4 Охорона та безпека праці .....	26
5.5 Навчання та освіта персоналу .....	26
5.6 Наявність/відсутність профспілки .....	26
5.7 Наявність/відсутність колективного договору .....	27
5.8 Структура виплат на оплату праці, як значної статті витрат .....	27
6. Ризики .....	27
6.1 Операційні ризики .....	27

	3
6.2 Фінансові ризики .....	28
7. Дослідження та інновації .....	30
7.1 Інформація про дослідження, інноваційну діяльність, розробки, які проводяться Групою та їх вплив на діяльність .....	30
7.2 Обсяг витрат на дослідження та розробки .....	31
8. Фінансові інвестиції.....	31
8.1 Інвестиції в асоційовані компанії та інші інвестиції.....	31
8.2 Викуп власних акцій.....	31
9. Перспективи розвитку Групи.....	31
10. Корпоративне управління .....	32
10.1 Розкриття обов'язкової інформації.....	32
10.2 Посилання на кодекси в сфері корпоративного управління.....	32
10.3 Інформація про органи управління, їх склад, повноваження та стратегії управління.....	33
10.3.1 Виконавчий орган .....	33
10.3.2 Наглядова рада .....	34
10.3.3 Повноваження органів управління.....	39
10.4 Список акціонерів з визначенням кінцевих (не номінальних) акціонерів із зазначенням частки володіння .....	40
10.5 Скликання і проведення загальних зборів акціонерів.....	42
10.6 Система внутрішнього контролю.....	47
10.7 Дивідендна політика.....	50
10.8 Перспективи розвитку і удосконалення корпоративного управління.....	51
10.9 Політика Групи стосовно адміністративних, управлінських та наглядових органів Групи.....	51
10.10 Повний список пов'язаних осіб з визначення ознаки афілійованості.....	51
Додаток 1. Організаційна структура Групи.....	59
Додаток 2. Інформація щодо продажів Групи в розрізі видів діяльності, регіонів продажу в грошовому та натуральному виразі .....	60
Додаток 3. Звіт про кількість відвідувань з України сайту <a href="http://www.konti.com">http://www.konti.com</a> .....	61
Додаток 4. Звіт про кількість відвідувань з України сайту <a href="http://www.konti.ua">http://www.konti.ua</a> .....	62
Додаток 5. Сертифікати за стандартами ISO 9001 та FSSC 22000.....	63

## 1. Організаційна структура та опис діяльності Групи

### 1.1 Загальний опис діяльності Групи

АТ «ВО «Конті» (надалі - «материнська компанія», «Товариство») було засновано в 1997 році. До складу Товариства на даний час входить три кондитерські фабрики у м. Костянтинівська, м. Горлівка, м. Донецьк та Логістичний центр у м. Макіївка.

Починаючи з 26 травня 2014 року на території м. Донецька почалися бойові дії, які суттєво ускладнили виробництво та переміщення готової продукції Товариства. А з введенням в дію Наказу № 270 від 22.01.2015 року «Про затвердження Тимчасового порядку контролю за переміщенням осіб, транспортних засобів та вантажів вздовж лінії зіткнення у межах Донецької та Луганської областей», яким було введено заборону на переміщення харчових продуктів, Товариство було позбавлено можливості вести господарську діяльність на непідконтрольній території. З квітня 2015 року з трьох фабрик працює лише одна - Костянтинівська кондитерська фабрика.

В грудні 2014 року АТ «ВО «Конті» стало власником 23 384 412 шт. акцій (100% Статутного капіталу) Konti Confectionary Limited (Британські віргінські острови, надалі «БВО»), що дає право повного управління юридичною особою. З цього часу Konti Confectionary Limited (3136, Акара Білдинг, вул. Де Кастро, 24, Викхамс Кей 1, Род Таун, Тортола, Британські Віргінські острови, реєстраційний номер 1854145) є дочірнім підприємством (надалі - «дочірня компанія», «дочірнє підприємство»), АТ «ВО «Конті» – материнською компанією, а разом вони представляють собою Групу (надалі - «Група»).

Структура Групи наведена на рисунку 1.

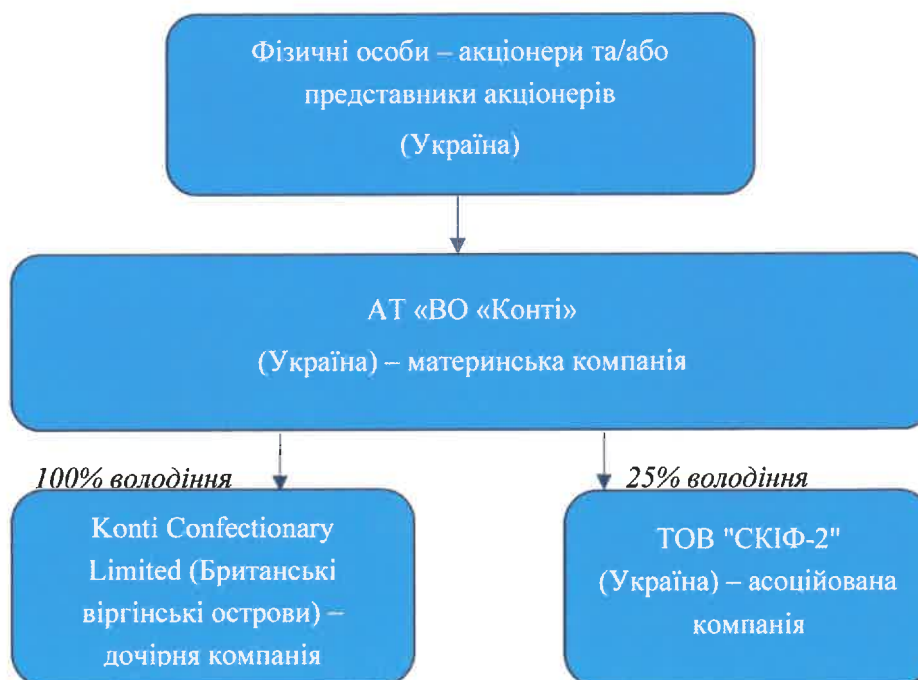


Рис.1 Схема структури Групи

В рамках операційної діяльності материнська компанія взаємодіє із кожною із компаній Групи, при цьому Konti Confectionary Limited та Товариство з обмеженою відповідальністю «СКІФ-2» не взаємодіють між собою.

Згідно норм Розділу 1 «Загальні положення Закону України № 996-XIV від 16.07.1999р. в редакції від 14.11.2020р., АТ «ВО «КОТІ» є підприємством, що становить суспільний інтерес із віднесенням до категорії Великих, які складають окрему фінансову звітність та консолідовану фінансову звітність за Міжнародними Стандартами, що в свою чергу зобов'язує материнську компанію складати разом із звітом про управління і консолідований звіт про управління.

При складанні консолідованого звіту про управління, материнська компанія керується принципами і підходами, що обумовлені Обліковою політикою щодо складання фінансової звітності, але застосовуючи їх по відношенню до Групи як до єдиного суб'єкту господарювання.

## 1.2 Схема організаційної структури Групи

Вищим органом управління материнської компанії є загальні збори акціонерів, що визначають основні напрямки діяльності материнської компанії. Наглядова Рада є колегіальним органом, що здійснює контроль за діяльністю Генерального директора та захист прав акціонерів. Детальніше про ці органи управління – в [пункті 10.3 «Інформація про органи управління, їх склад, повноваження та стратегії управління»](#)

У свою чергу виконавчий орган материнської компанії – Генеральний директор материнської компанії здійснює керівництво за поточною діяльністю материнської компанії.

Станом на 31 грудня 2020 року кількість працівників материнської компанії склала 1122 особи.

Спрощена організаційна структура управління материнською компанією наведена нижче на рисунку 2.

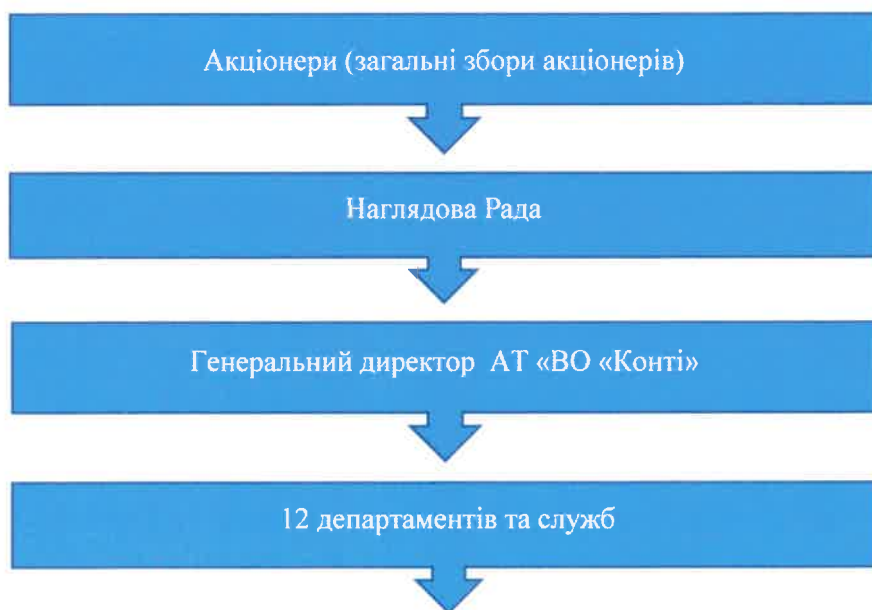


Рис.2 Спрощена організаційна структура управління материнською компанією

Керівництво дочірньою компанією здійснюється двома діючими директорами, які безпосередньо призначаються акціонерами і діють в інтересах материнської компанії. Згідно зі Статутом основні дії директори виконують спільно.

Детальна організаційна структура Групи в розрізі підприємств, департаментів та служб, зображена в [Додатку 1](#).

### 1.3 Ціль та стратегія діяльності Групи

У зв'язку з тривалими політичними і економічними невизначеностями в Україні, включаючи збройний конфлікт в східній частині Група потрапила у скрутне становище у 2014-2015 рр.:

- втрата можливості виробництва на більшій частині потужностей на території Донецької області
- втрата великого ринку збуту:
- Росії та країн СНД, внаслідок ембарго Росії на ввезення кондитерських виробів та транспортування територією Росії
- Тимчасово окупованих території Донецької та Луганської областей та Кримського півострову
- наявність не погашеного зобов'язання по кредиту, взятого під інвестиції в будівництво Донецької кондитерської фабрики, яка залишилась у зоні Операції об'єднаних сил (надалі – ООС)

З метою подолання кризової ситуації у 2019 році була проведена фінансова реструктуризація кредиту АТ «Державний експортно-імпортний банк України відповідно до процедур, передбачених Законом «Про фінансову реструктуризацію» №1414-VIII від 14 червня 2016 року. Надалі Керівництво Групи в першу чергу ставить для себе завдання по стабілізації роботи Костянтинівської кондитерської фабрики шляхом проведення модернізації обладнання та проведення робіт з капітального ремонту зданій, та споруд з метою підвищення потужності та ефективності роботи ККФ, що дозволить забезпечити подальше функціонування Групи та погашення заборгованості перед Укресімбанком в повному обсязі.

01.01.2019 року на території БВО набрав чинності Закон про економічну присутність (Economic substance Act) який змінив нормативне регулювання діяльності дочірнього підприємства проте ця подія не спричинила суттєвого впливу на її діяльність.

За висновками Групи ситуація з поширенням на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 та введення обмежувальних заходів Кабінетом міністрів України не мала негативного впливу на основних фінансових показниках Групи на період дії карантину. Введення посиленого карантину та закриття продуктових ринків у містах спричинило спад ринку кондитерських виробів на 10 %. Група очікує зросту попиту після його припинення, що дозволить утримати фінансові показники на запланованому рівні. Наразі Група сумлінно дотримується чинного законодавства та рекомендацій МОЗ.



Керівництво не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на економіку України, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Групи. Керівництво вважає, що ними робляться всі необхідні заходи для підтримки стійкості і розвитку бізнесу Групи в сучасних умовах, що склалися в бізнесі та економіці.

АТ «ВО «КОНТІ» згідно норм діючого Закону про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні складає фінансову звітність та консолідовану фінансову звітність за міжнародними стандартами. Починаючи з 01.01.2019р., материнська компанія складає проміжну фінансову звітність, річну фінансову звітність та консолідовану фінансову звітність за МСФЗ.

Головною ціллю дочірньої компанії є залучення фінансування чому сприяє пільгове оподаткування, зручна для ведення бізнесу правова система, що базується на нормах англійського законодавства і дозволяє зареєстрованим на БВО компаніям співпрацювати з фінансовими організаціями будь-якої країни, мінімальні нормативні вимоги до компаній.

Ведення обліку та складання фінансової звітності дочірня компанія здійснює відповідно до вимог МСФЗ.

Керівництво вважає, що в зв'язку з прийнятими заходами по відношенню до діяльності материнської компанії та прийнятими змінами щодо поточної діяльності дочірньої компанії, відсутня суттєва невизначеність в здатності Групи безперервно продовжувати діяльність.

#### 1.4 Основні види діяльності Групи

Види діяльності, які може здійснювати материнська компанія, визначені в п. 2.2. Статуту, в редакції, що затверджена загальними зборами акціонерів (Протокол № 52 від «20» квітня 2018 року)

**Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД:**

10.72 - Виробництво сухарів і сухого печива; виробництво борошняних кондитерських виробів, тортів і тістечок тривалого зберігання.

10.82 - Виробництво какао, шоколаду та цукрових кондитерських виробів.

46.36 - Оптова торгівля цукром, шоколадними та кондитерськими виробами.

Материнська компанія може здійснювати інші види господарської діяльності, якщо вони не заборонені законодавством та спрямовані на досягнення мети діяльності Групи. Окремі види діяльності, перелік яких встановлюється законом, материнська компанія може здійснювати після одержання ним спеціального дозволу (ліцензії).

Станом на 31.12.2020 материнська компанія має діючу ліцензію на придбання, зберігання, знищення, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин та прекурсорів", видана 18.05.2017 Державною службою України з контролю за наркотиками, термін дії до 18.05.2022. Ліцензія

дає право здійснювати діяльність, пов'язану з придбанням, зберіганням, знищенням, використанням прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин та прекурсорів", які використовуються Групою в процесі ведення господарської діяльності на території Костянтинівської фабрики, а саме: при проведенні в лабораторії якості фабрики досліджень (випробувань) сировини, яка постачається Групі, полуфабрикатів та готової продукції, що виробляється Групою, з метою підтвердження їх відповідності вимогам нормативних документів (ГОСТ, ДСТУ, ТУ). Після закінчення строку дії ліцензії, у разі використання Групою речовин, використання яких потребує зазначеної ліцензії, до органу ліцензування буде подано пакет документів для продовження терміну дії ліцензії на придбання, зберігання, знищення, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин та прекурсорів".

Основний вид діяльності дочірньої компанії є володіння частками в інших компаніях з метою отримання дивідендів та з 01.06.2019р. в рамках Закону про економічну присутність на БВО іншої діяльності не здійснює.

### 1.5 Основні ринки за географічним розташуванням та галузевому спрямуванню

Група здійснювала реалізацію кондитерських виробів в 2020 році як на ринку України, так і на експорт. При цьому продукція реалізована на території України та за її межами у відношенні 94% та 6% відповідно.

Група намагається задовольнити потреби не тільки вітчизняного споживача але активно веде таку саму політику й за кордоном. Станом на 2020 рік Група експортує свою продукцію більш ніж у 20 країн світу, серед яких є країни СНД, Азії та Європи. Зі своїми закордонними партнерами компанія будує довгострокові взаємовигідні відносини, засновані на індивідуальному підході, гнучкості та можливості виробництва продукції з унікальними параметрами.

Основним ринком збуту є вітчизняний ринок, який в 2020 р. характеризувався незначним скороченням. Ринок кондитерської продукції приблизно на 90-91% забезпечується внутрішнім виробництвом. Імпорт кондитерської продукції в Україну за результатами 2020 р. склав приблизно 60 тис. т., що займає 9-10% всього обсягу українського виробництва кондитерської продукції, тобто українські компанії спроможні в повній мірі забезпечувати потреби внутрішніх споживачів на кондитерську продукцію. Також треба відзначити, що українські виробники після втрати експортних поставок на ринки Російської Федерації та інших країн Митного Союзу протягом 2017 – 2018 років займались оптимізацією своїх бізнес процесів, проводили диверсифікацію бізнесу, здійснювали пошук перспективних напрямків збуту продукції та вдосконалювали якість кондитерської продукції для виходу на ринки Європи та розвитку нових експортних можливостей.

Частка кожного із сегментів на ринку кондитерських виробів України зображена на рисунку 2 нижче.



## РИНОК ВИРОБНИЦТВА КОНДИТЕРСЬКОЇ ПРОДУКЦІЇ



Рис.2 Структура ринку кондитерських виробів України

Група контролює близько 3% виробництва кондитерських виробів України. Незважаючи на всі потрясіння і втрату найбільших активів в зоні проведення ООС, Група утримує свої лідерські позиції в традиційних для компанії сегментах.

### 1.6. Детальні дані про продаж в розрізі видів діяльності та регіонів продажу продукції в грошовому та натуральному виразі

Дистриб'юція кондитерських виробів на внутрішньому ринку здійснюється шляхом продажу кондитерської продукції через офіційних дистриб'юторів Групи. Офіційні дистриб'ютори забезпечують диференційовану структуру продажів – рівномірне покриття території України кондитерськими виробами Групи.

Детальні данні про продаж в розрізі видів діяльності та регіонів продажу продукції в грошовому та натуральному виразі наведено в [Додатку 2](#).

### 1.7. Основні види продукції, що виробляються

Станом на 2020 рік основна виробнича база Групи - це Костянтинівська кондитерська фабрика, розташована у м. Костянтинівка Донецької області. Костянтинівська кондитерська фабрика спеціалізується на випуску драже, цукерок, печива і карамельної продукції. Загалом це більше 100 найменувань кондитерських виробів. Деякі з них унікальні на ринку України. У своїх продуктах Група використовує інгредієнти вищого ґатунку. Унікальна рецептура та налагоджений технологічний процес дозволяє виготовляти якісну продукцію. Візитною картою Групи є цукерки Джек, десерт Бонжур та печиво сендвіч Супер-Контік.

### 1.8. Заходи контролю якості продукції

В Групі з 2007 року розроблена, впроваджена, підтримується в робочому стані і безперервно вдосконалюється інтегрована система менеджменту. В її основу взято вимоги стандартів ISO 9001, міжнародної схеми сертифікації FSSC 22000, чинного законодавства у сфері якості та безпечності продукції України та країн – експортерів, а згодом вимог клієнтів (в т.ч. Halal).

Діюча система управління документально оформлена провадиться у відповідності опису. Її дієвість, належне функціонування та відповідність щорічно підтверджується на зовнішніх перевірках та аудитах (свідченням чого є дійсні сертифікати міжнародного рівня, видані сертифікаційним органом TUV SUD – [Додаток 5.](#)) та іншими зацікавленими сторонами (про що щорічно складаються відповідні Акти, протоколи, звіти).

Забезпечення якості продукції відбувається шляхом виконання наступних дій:

- встановлення та доведення до відома постачальників вимог до основних та допоміжних матеріалів;
- чітка, регламентована процедура виробу постачальників;
- своєчасне проведення вхідного контролю сировини та допоміжних матеріалів;
- постійний контроль дотримання технологічних режимів на виробництві;
- контроль умов транспортування, зберігання сировини та готової продукції;
- контроль санітарного стану виробництва;
- постійне навчання та підвищення рівня кваліфікації персоналу.

Група на постійній основі здійснює контроль якості продукції наступними способами:

- випробування готової продукції з метою підтвердити виконання вимог до якості та безпечності харчових продуктів, та відсутність ГМО;
- лабораторні дослідження фізико-хімічних, мікробіологічних, органолептичних показників;
- інструментальне вимірювання показників технологічних режимів (в т.ч. забезпечення відповідними засобами вимірювальної техніки (перевіреними та повіреними);
- аудит умов виробництва, транспортування та зберігання сировини та продукції;
- щоквартальна оцінка постачальників;
- щорічне аналізування ІСМ з боку вищого керівництва.

Всі кондитерські вироби промарковані знаком «Без ГМО».

Група демонструє пріоритетність принципів задоволення Споживача та постійного розширення споживчої групи через виробництво та постачання на ринок продукції стабільної якості та безпечності, яка забезпечується стандартизованими процесами управління

Група прагне бути доступнішою для споживача, тому за останній період розширили існуючі та додали нові канали комунікації (інформування приймаються на електронну пошту, повідомленнями в соціальних мережах та месенджерах, дзвінками на номери телефонів, відгуками про продукцію, залишеними на інтернет-сайтах). Всі інформування

реєструються, приймаються до відома та аналізуються. Зворотній зв'язок надається у кожному окремому випадку.

### 1.9. Ступінь автоматизації обліку

Для бухгалтерського, податкового та управлінського обліку в Групі використовується програмне забезпечення «АКЦЕНТ 4.2», «АКЦЕНТ 7.4», а також MeDoc.

## 2. Результати діяльності

### 2.1 Фінансові показники, що розкривають тенденції та чинники, які впливають на бізнес

Обсяг реалізації продукції в 2020р. зменшився на 262 тони (-1% до 2019р.) та склав 26 160 тон.

Виручка від реалізації в 2020р. збільшилась на 19 636 тис.грн. (+2% до 2019р.) та склала 892 516 тис.грн. Середня ціна реалізації в 2020р. склала 34,1 грн/кг, що вище аналогічного показника 2019р. на 3%. Зростання середньої ціни відбулося переважно за рахунок наступних груп продукції: печиво, цукерки, новорічні подарунки.

Ключові операційні показники наведено в Таблиці 1.

Таблиця 1.

Ключові операційні показники	2020	2019	Відхилення	
			+/-	%
<b>Обсяг реалізації, тон</b>	26 160	26 422	-262	-1%
<b>Виручка від реалізації, тис.грн.</b>	892 516	872 880	19 636	2%
<b>Середня ціна, грн/кг</b>	34,1	33,0	1,1	3%

Виручка від реалізації на зовнішніх ринках в 2020р. склала 56 277 тис.грн., що менше 2019р. на 9 281 тис.грн. (-14%). Таке зниження обумовлено введенням карантинних заходів, пов'язаних з пандемією коронавірусної інфекції Covid-19.

Обсяг реалізації по ринках збуту в натуральному та вартісному виразі за 2019-2020 рр. представлено на рисунку 3.

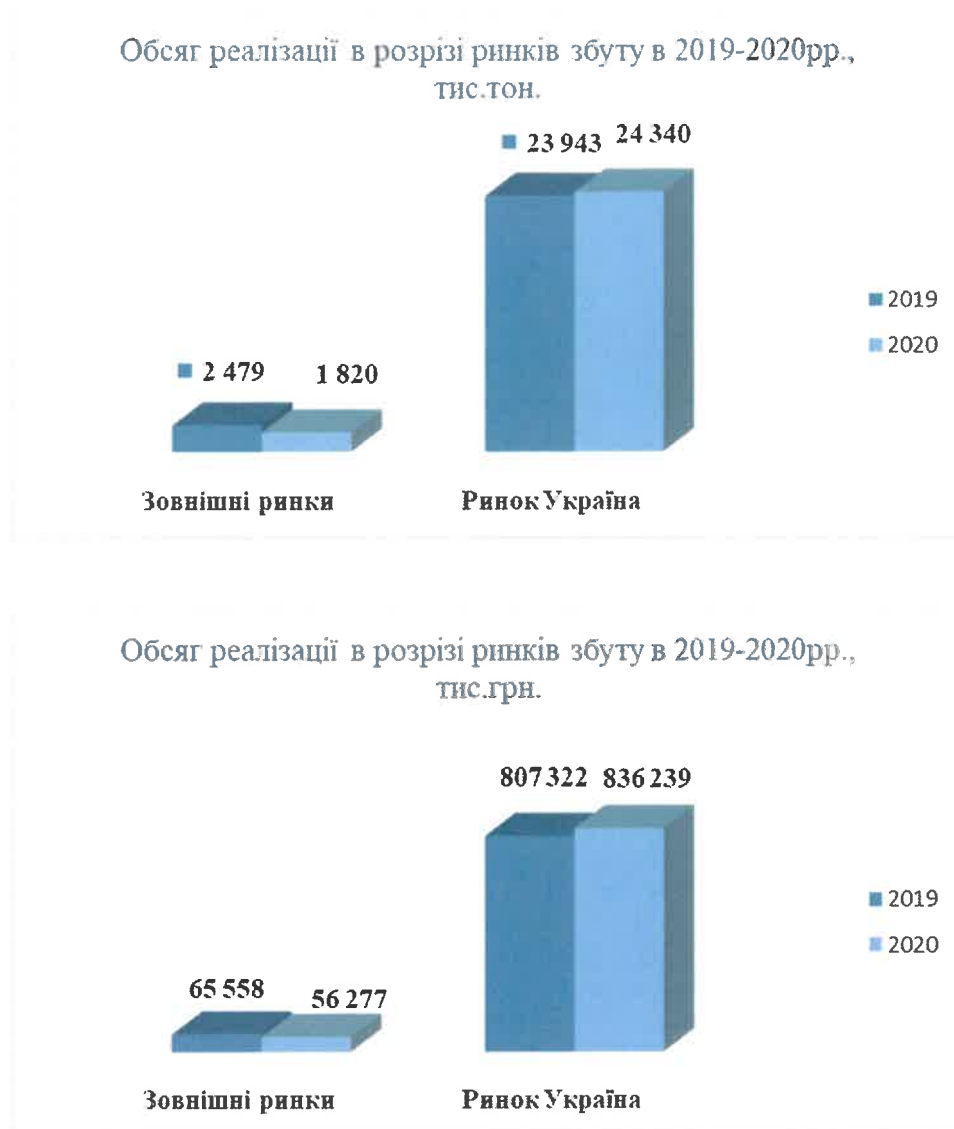


Рис. 3 Обсяг реалізації по ринках збуту в натуральному та вартісному виразі за 2019-2020 рр.

Найбільш питому вагу в реалізації, як в 2019р. так і в 2020р., займають групи «печиво» та «цукерки».

### 3. Ліквідність та зобов'язання

3.1 Показники ліквідності та чинники, які впливають чи в майбутньому можуть вплинути на ліквідність

Динаміка показників ліквідності та фінансової стабільності Групи в 2020р. наведена в Таблицях 2, 3 відповідно.

Таблиця 2.

Показники ліквідності	Норматив	2020	2019	Відхилення +/-
Коефіцієнт загальної ліквідності	$\geq 1$	3,89	4,12	-0,23

Коефіцієнт швидкої ліквідності	$\geq 0,7$	3,29	3,53	-0,24
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	$\geq 0,2$	0,00	0,00	0,00

Таблиця 3.

Показники фінансової стабільності	Норматив	2020	2019	Відхилення +/-
Доля власного капіталу в активах	20%	10%	15%	-5%
Доля зобов'язань в активах	-	90%	85%	5%
Доля власних та довгострокових зобов'язань в активах	-	90%	91%	-1%
Доля дебіторської заборгованості в активах	-	32%	31%	1%
Коефіцієнт фінансової стабільності (відношення зобов'язань до власного капіталу)	$\leq 1$	9,00	5,79	3,21

В 2020р. показники ліквідності Групи знаходяться на високому рівні. Зокрема, коефіцієнт поточної ліквідності в 2020р. склав 3,89, що вище за норматив. Дана динаміка обумовлена проведенням фінансової реструктуризації заборгованості перед АТ «Укрексімбанк».

Коефіцієнт фінансової стабільності склав 9,00, що свідчить про високе залучення позикових коштів. Але важливо зазначити, що кредит в АТ «Укрексімбанк» було залучено для фінансування будівництва Донецької кондитерської фабрики та логістичного центру (м. Макіївка Донецької області), котрі зараз знаходяться на непідконтрольній Україні території. Таким чином, на сьогоднішній день Костянтинівська кондитерська фабрика є єдиним джерелом обслуговування боргу, і, зважаючи на її обмежені виробничі потужності, погашення боргу можливе лише в довгостроковому періоді.

Показники рентабельності знаходяться на достатньому рівні, що свідчить про ефективний контроль доходів та витрат Групи, вони наведені в Таблиці 4.

Таблиця 4.

Показники рентабельності	2020	2019	Відхилення +/-	Відхилення %
Валовий прибуток, тис. грн.	174 846	173 034	1 812	1%
Валова рентабельність	20%	20%	0%	-
EBITDA, тис. грн.	56 290	101 775	-45 485	-45%



					14
Рентабельність по EBITDA	6,3%	11,7%	-5,4%	-	

### 3.2 Зобов'язання Групи

#### Довгострокові зобов'язання

Довгострокова кредиторська заборгованість Групи за кредитами банків складає:

Таблиця 5.

тис.грн.

Довгострокова кредиторська заборгованість за кредитами банків	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Довгостроковий кредит в національній валюті в АТ "Укрексімбанк"	769 620	723 216
Довгострокові відсотки за кредит АТ "Укрексімбанк"	538 623	533 822
<b>Всього:</b>	<b>1 308 243</b>	<b>1 257 038</b>

Материнська компанія має грошові зобов'язання перед Акціонерним товариством «Державний експортно-імпортний банк України».

Станом на 01.01.2018 та 31.12.2018 кредит обліковувався як короткостроковий.

Материнською компанією було визнана її неспроможність своєчасно виконати свої грошові зобов'язання перед Банком. Так 02.07.2019 за заявою Позичальника про реструктуризацію та з урахуванням згоди Банку на реструктуризацію від 27.06.2019 №0019100/15034-19 була розпочата процедур а фінансової реструктуризації №2019/0026/ФР.

На дату підписання плану реструктуризації величина грошових зобов'язань Позичальника перед Банком за Генеральною угодою та Кредитними договорами становить 1 441 637 665,44 (один мільярд чотириста сорок один мільйон шістсот тридцять сім тисяч шістсот шістдесят п'ять, 44) гривень та складається з:

- Основного боргу: 821 810 094,89 грн.;
- Нарахованих та не сплачених процентів: 619 317 182,61 грн., що складається із заборгованості за нарахованими та несплаченими процентами за Кредитними договорами;
- Нарахованих та не сплачених комісій за управління кредитними лініями за Кредитними договорами: 510 387,94 грн., що складається із заборгованості за Нарахованою та несплаченою комісією за управління за Кредитними договорами.

В результаті реструктуризації заборгованості за Законом України «Про фінансову реструктуризацію» № 1414-VIII від 14 червня 2016 року по кредитах перед Акціонерним

товариством «Державний експортно-імпортний банк України» у підприємства виникли довгострокові зобов'язання за реструктуризованими кредитами.

На підставі проведеного дослідження з залученням незалежної Оціночної Компанії та розрахунків за погодженням із Банком Планом реструктуризації підприємство визнає ставку, визначену в договорі про реструктуризацію заборгованості, ринковою для основного боргу за кредитом та використовує її в якості ефективної ставки для заборгованості з відсотків нарахованих та несплачених.

Інша довгострокова кредиторська заборгованість за даними складає:

Таблиця 6.

тис.грн.

Інша довгострокова кредиторська заборгованість	31.12.2019	31.12.2020
<b>Кредиторська довгострокова заборгованість за оренду активів у формі права користування, в т. ч.:</b>	<b>10 317</b>	<b>9 083</b>
ПІІ «Віп-рент»	1 085	383
ТОВ ВУК «Золотий Лев»	66	32
ТОВ «Тандем ЛТД»	338	0
УДКСУ в м. Костянтинівка	8 828	8 668
<b>Кредиторська довгострокова заборгованість за товарні знаки</b>	<b>28 163</b>	<b>33 812</b>
<b>Кредиторська довгострокова заборгованість з поворотної фінансової допомоги</b>	<b>715</b>	<b>858</b>
<b>Кредиторська довгострокова заборгованість по дивідендах</b>	<b>8 263</b>	<b>9 921</b>
<b>Разом:</b>	<b>47 458</b>	<b>53 674</b>

Кредиторська довгострокова заборгованість за оренду активів у формі права користування складають:

Таблиця 7.

тис.грн.

Кредиторська заборгованість			За строками погашення		
Контрагенти					

Договори					
ПП «Віпрент»/Генеральна угода б/н за реєстр № 0326/16/11 від 24.03.2011 р	1 085	383	-	369	14
ТОВ ВУК «Золотий Лев»/Договір оренди приміщення № 14/11/2016 від 14.11.2016 р.	66	32	-	32	-
ТОВ «Тандем ЛТД»/Договір оренди приміщення №16122016 від 16.12.2016 р	338	0	-	-	-
УДКСУ в м. Костянтинівка/Договір оренди землі б/н від 07.06.2010 р.	8 828	8 668	-	232	8 436
<b>Разом:</b>	<b>10 317</b>	<b>9 083</b>	<b>-</b>	<b>633</b>	<b>8 450</b>

Кредиторська довгострокова заборгованість за товарні знаки складає:

Таблиця 8.

тис.грн.

Контрагенти	Договори	Номинальна вартість заборгованості	на 31.12.2019 з урахуванням дисконтування	на 31.12.2020 з урахуванням дисконтування	Строк погашення	Ймовірність погашення
Колесніков Борис Вікторович	№ 010713-31-116	112 991	14 081	16 906	31.05.2031	100%

Акціонери, 7 фізичних осіб	від 11.07.20 13 року, № 010713- 37-90 від 01.07.20 13 року, № 010713- 40-19 від 01.07.20 13 року, № 010713- 49-1 від 01.07.20 13 року	112 990	14 082	16 906	31.05.2031	100%
<b>Разом:</b>		<b>225 981</b>	<b>28 163</b>	<b>33 812</b>		

Група, дотримуючись вимог МСФЗ та Облікової політики, оцінює фінансове зобов'язання по погашенню заборгованості за товарні знаки за приведеною вартістю, дисконтованою з використанням ефективної відсоткової ставки, визначеною на ринковому рівні за допомогою інформації про вартість кредитів за даними статистичної звітності банків України, що розкривається НБУ. У 2019 році, шляхом підписання додаткових угод за договорами про придбання товарні знаки, були значно збільшені терміни погашення заборгованості та, відповідно, здійснені відповідні розрахунки з коригування приведеної вартості.

Кредиторська довгострокова заборгованість з поворотної фінансової допомоги складає:

Таблиця 9.

тис.грн.

Дата	№ договору	Позикодавець	Позичальник	Строк погашення	На 01.01.18 номінальна вартість	На 31.12.19 з урахуванням дисконтування	На 31.12.20 з урахуванням дисконтування
------	------------	--------------	-------------	-----------------	------------------------------------	---	---

19.08.2016	б/н	Приват - трейд ТОВ	АТ "ВО "КОНТІ"	31.05.2031	5 736	715	858
------------	-----	-----------------------	-------------------	------------	-------	-----	-----

Група, дотримуючись вимог МСФЗ та Облікової політики, оцінює фінансове зобов'язання по погашенню заборгованості за отриманою поворотною фінансовою допомогою за приведеною вартістю, дисконтованою з використанням ефективної відсоткової ставки, визначеною на ринковому рівні за допомогою інформації про вартість кредитів за даними статистичної звітності банків України, що розкривається НБУ.

У 2019 році, шляхом підписання додаткової угоди, був значно збільшений термін погашення заборгованості та, відповідно, здійснений розрахунок з коригування приведеної вартості. Номінальна вартість заборгованості за отриманою поворотною фінансовою допомогою складає 5 736 тис. грн.

Кредиторська довгострокова заборгованість по дивідендах складає:

Таблиця 10.

тис.грн.

Контрагенти	Номінальна вартість	на 31.12.2019 з урахуванням дисконтування	на 31.12.2020 з урахуванням дисконтування	Строк погашення
Колесніков Борис Вікторович	16 559	2 064	2 478	31.05.2031
Колеснікова Світлана Володимирівна	16 559	2 064	2 478	31.05.2031
Акціонери -6 фізичних осіб, та 1 юридична особа	33 189	4 135	4 965	31.05.2031
<b>Разом:</b>	<b>66 307</b>	<b>8 263</b>	<b>9 921</b>	

Група мала Поточне фінансове зобов'язання за розрахунками з Учасниками по дивідендам.

У 2019 році Група продовжила термін погашення заборгованості з учасниками шляхом підписання додаткових угод на довгостроковий термін та оцінило фінансове зобов'язання за приведеною вартістю, дисконтованою з використанням ефективної відсоткової ставки, визначеною на ринковому рівні за допомогою інформації про вартість кредитів за даними статистичної звітності банків України, що розкривається НБУ (яка діяла на дату підписання додаткових угод).



При розрахунку дисконтування заборгованості за дивіденди не виникають ні доходи, ні витрати. Сума дисконтування впливає виключно на власний капітал. Теперішня вартість заборгованості відображається у кредиту рахунку «Інший додатковий капітал», а нараховані відсотки відображаються в подальшому по дебету цього рахунку.

Якщо заборгованість за дивідендами була попередньо переоформлена у довгострокову безвідсоткову позику, то її потрібно включати в доходи. Довгостроковою вважається така позика, за яким підприємство-боржник має безумовне право відстрочити погашення зобов'язання протягом як мінімум дванадцяти місяців після звітного періоду шляхом дисконтування за ринковою ставкою запозичень з подальшою амортизацією дисконту. Сума амортизації дисконту визнається фінансовими витратами. При цьому, визнаний дисконт відображається безпосередньо у власному капіталі як додатково емітований.

### *Поточні зобов'язання Групи*

Таблиця 11.

тис.грн.

Кредиторська заборгованість за видами	31.12.2019	31.12.2020
<b>Короткострокові кредити банків</b>	<b>45 900</b>	<b>46 404</b>
<b>Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями</b>	<b>11 043</b>	<b>8 949</b>
<b>Кредиторська заборгованість товари, роботи, послуги</b>	<b>65 232</b>	<b>70 731</b>
<b>Заборгованість перед бюджетом</b>	<b>3 295</b>	<b>1 344</b>
<b>Заборгованість по заробітній платі</b>	<b>5 927</b>	<b>5 184</b>
<b>Заборгованість по страхуванню</b>	<b>1 394</b>	<b>1 213</b>
<b>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</b>	<b>2 012</b>	<b>1 231</b>
<b>Поточні забезпечення, у тому числі</b>	<b>11 302</b>	<b>11 547</b>
- забезпечення під виплату відпусток	11 302	11 547
<b>Інші поточні зобов'язання</b>	<b>12 577</b>	<b>12 782</b>

### *Короткострокові кредити банків*

Станом на 31.12.2020 сума кредиту перед Акціонерним товариством «Державний експортно-імпорتنний банк України» у розмірі 46 404 тис.грн., зі строком погашення до 31.12.2021 року, обліковується як короткострокова у рядку 1600 Консолідованого Звіту про фінансовий стан.

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями складає:

Таблиця 12.

Контрагенти	Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	
	на 31.12.2019	на 31.12.2020
ПП «Віп-рент»/Генеральна угода б/н за реєстр № 0326/16/11 від 24.03.2011 р	2 616	1 102
ТОВ ВУК «Золотий Лев»/ Договір оренди приміщення № 14/11/2016 від 14.11.2016 р.	29	32
ТОВ «Торгівельний будинок «Конті»/Договори оренди обладнання № 0114/7 ККФ/17 від 10.08.2017 р., № 0603/7 ККФ/15 від 28.12.2015 р	5 106	5024
ТОВ «Торгівельний будинок «Конті» /Договір оренди транспортного засобу № 0313/9/17 від 08.08.17	5	3
ТОВ «Тандем ЛТД»/Договори оренди приміщення № 24122019 від 24.12.2019 р.	3 130	2639
УДКСУ в м. Костянтинівка/Договір оренди землі б/н від 07.06.2010 р	124	149
ТОВ "ОТП Лізинг"/Угода лізингу № 1287-OL від 04.12.13	33	0
<b>Разом:</b>	<b>11 043</b>	<b>8 949</b>

Кредиторська заборгованість Групи за товари, роботи, послуги складає:

Таблиця 13.

тис.грн.

Кредитор	№, дата договору	на 31.12.2019	на 31.12.2020	Предмет заборгованості
ДОНСНАБЗБУТ ТОВ	№0002/14/20 від 02.01.2020	8 854	16 850	сировина
Ланнівська МТС ТОВ	№0331/14/16 від 28.07.2016	0	3 222	сировина
Рубіжанський картонно-тарний комбінат ПАО	№0310/14/19 от 28.12.2019	2 051	2 418	пакувальні матеріали

Радехівський цукор ТЗОВ	№0193/14/17 от 05.12.2017	755	0	сировина
Інтерстарч Україна ТОВ	№0417/14/17 от 09.11.2017	1 478	1 194	сировина
ТОРГОВИЙ ДІМ ПАЛЬМІРА ДП	№0373/14/19 от 12.11.2019	1 073	1 052	сировина
Київський картонно- паперовий комбінат ПАО	№0162/14/19 от 19.03.2019	1 711	2 266	пакувальні матеріали
ТОВ «ТОРГІВЕЛЬНИЙ БУДИНОК «КОНТІ»	№0081/8/15ТД від 05.10.15	1 491	0	кондитерські вироби
«КБФ» ТОВ	№0120/10/18 від 01.03.2018	3 152	1 005	продукція аутсорсингу
ФРУТАРОМ ЕТОЛ (УКРАЇНА) ТОВ	№0412/14/19 от 05.11.2019	1437	1 277	сировина
ТИПОГРАФІЯ ПАРУС ТОВ	№0056/14/18 від 10.04.2018	902	859	допоміжні матеріали
СЕЛЯНКА ТМ ТОВ	№0001/14/18 від 01.03.2018	2723	1 201	сировина
РОМА КВФ ТОВ	№0168/14/18 від 15.05.2018	1783	88	сировина
Сіріус Екструджен ТОВ	№0245/14/16 от 25.05.2016	314	841	допоміжні матеріали
ЕНЛІЛЬ ТОВ	№0087/14/17 от 29.03.2017	0	981	сировина
Упаковочка ТОВ	№0472/14/16 от 27.12.2016	1355	1 317	пакувальні матеріали
ТОВ «ТОРГІВЕЛЬНИЙ БУДИНОК «КОНТІ»	№0095/11/17 від 01.03.2017г	889	900	роялті
РІВНЕ-ФЛЕКС ПП	№0073/14/18 от 11.04.2018	61	521	допоміжні матеріали
ТОВ «Т.Д.К.»	№0327/14/18 от 21.09.2018	1447	2 139	допоміжні матеріали
АЛЬФА-СИНТЕЗ ТОВ	№0198/14/17 от 11.10.2017	1078	395	допоміжні матеріали
Інші		32 678	32 205	

<b>Разом:</b>		<b>65 232</b>	<b>70 731</b>	
---------------	--	---------------	---------------	--

Кредиторська заборгованість перед бюджетом по видам податків складає:

Таблиця 14.

тис.грн.

Кредиторська заборгованість за видами податків	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Екологічний податок	8	6
Розрахунки з військового збору	107	95
Розрахунки з ПДВ	1 902	125
Розрахунки з ПДФО	1278	1118
<b>Разом:</b>	<b>3 295</b>	<b>1 344</b>

Інші поточні зобов'язання по видам складають:

Таблиця 15.

Інші поточні зобов'язання	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Відсотки за кредит	12 445	12 678
Інша кредиторська заборгованість	132	104
<b>Разом:</b>	<b>12 577</b>	<b>12 782</b>

Доходи майбутніх періодів дочірньої компанії складаються з нарахованих відсотків за позиками.

#### 4. Екологічні аспекти

4.1 Вплив діяльності Групи на навколишнє середовище, заходи з охорони довкілля і зменшення цього впливу

Діяльність Групи в галузі охорони навколишнього середовища заснована на наступних принципах:

- дотримання вимог законодавства вимог в області охорони навколишнього середовища;
- збереження сприятливого навколишнього середовища;
- нетерпимість до екологічних ризиків;

- пріоритетність попереджувальних заходів над заходами, спрямованими на локалізацію та ліквідацію наслідків небезпечних подій;
- відкритість та достовірність звітності Групи у сфері охорони навколишнього середовища;
- спадкоємність та послідовність при досягненні цілей і завдань в області охорони навколишнього середовища.

Модель діяльності в сфері охорони навколишнього середовища включає в себе:

- визначення єдиних вимог і методологічних підходів до здійснення діяльності в сфері охорони навколишнього середовища, стратегії, цілей розвитку Групи в області охорони навколишнього середовища;
- забезпечення та координація діяльності в сфері охорони навколишнього середовища;
- реалізацію комплексу заходів з охорони навколишнього середовища.

Група дотримується вимог законодавства в області охорони навколишнього середовища.

В Групі розроблено План роботи з питань охорони навколишнього природного середовища і використання природних ресурсів, згідно якого здійснюються наступні заходи:

- щороку відбувається контроль за дотриманням затверджених нормативів граничнодопустимих викидів забруднюючих речовин на підставі Дозволу №1412600000-9 від 17.01.2018р. на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами. На виробничих ділянках встановлені аспіраційні установки, що дозволяє зменшити кількість викидів в атмосферу;
- група налаштувала облік утворення виробничих відходів, а саме згідно ст. 26 Закону України «Про відходи» розробила комплекс разових організаційно-технічних заходів щодо виявлення, ідентифікації, опису й реєстрації відходів, обліку обсягів їхнього утворення, а також виявленню місць утворення відходів і об'єктів розміщення відходів. Відходи які утворюються у процесі основного та допоміжного виробництва тимчасово зберігається у спеціальних контейнерах у спеціально відведених місцях, і у міру накопичення передаються стороннім організаціям згідно укладеними договорам. У процесі виробничої діяльності підприємства не використовується жоден з відходів;
- споживання води здійснюється для забезпечення виключно виробничих та господарсько-побутових потреб Групи згідно укладеного договору з Костянтинівським ВУВКГ КП «Вода Донбасу» на водоспоживання та водовідведення;
- паливно-енергетичні ресурси також раціонально використовуються виключно з метою забезпечення виробничих та господарсько-побутових потреб Групи;
- використання світлодіодної систему освітлення, дає можливість заощаджувати витрати електроенергії;



- проводиться ізоляція водопроводів та паропроводів, завдяки цьому скорочуються втрати під час транспортування.

## 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

### 5.1 Модель діяльності Групи в сфері соціальних питань

Модель діяльності Групи в сфері соціальних питань, у тому числі в сфері соціального захисту співробітників наведено нижче на рисунку 5.

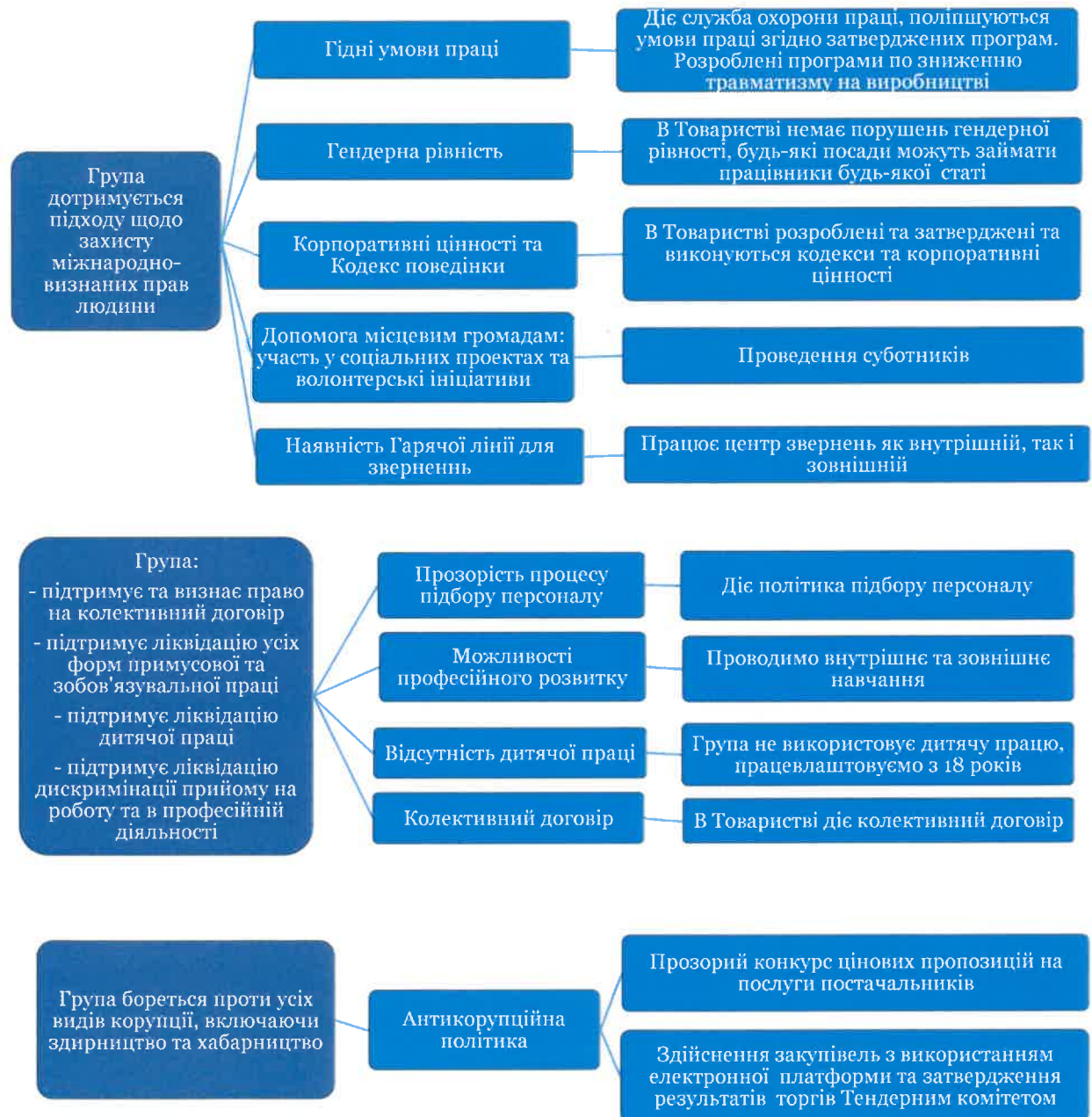


Рис.5 Модель діяльності Групи в сфері соціальних питань

### 5.2 Загальна чисельність працівників, частка жінок на керівних посадах

Загальна чисельність працюючих на 31.12.2020 становить 1124 осіб, з них 79 осіб займають посади керівників, у тому числі 37 жінок. Чисельність працівників по підрозділам наведена нижче в Таблиці 16.

Таблиця 16.

Департамент/Підрозділ	Чисельність, осіб
Департамент закупівель	2
Департамент комп'ютерно-інформаційних технологій	10
Департамент логістики	29
Департамент маркетингу	6
Департамент з якості	7
Департамент по роботі з персоналом	7
Департамент правового регулювання та захисту інтелектуальної власності	7
Департамент продажів	5
Департамент виробництва	1 012
В т.ч. управління департаменту	7
ДКФ	26
ГКФ	19
ККФ	960
Служба внутрішнього аудиту	1
Департамент економіки і фінансів	24
Дирекція з безпеки	10
Служба охорони праці	1
Департамент аналітики	1
Управління дочірньою компанією	2
<b>Загальний висновок</b>	<b>1124</b>

### 5.3 Система мотивації працівників

В Групі діє система мотивації на підставі KPI і оцінки посад за методологією HAY GROUP.

## 5.4 Охорона та безпека праці

Відповідно до вимог діючого законодавства України в Групі функціонує Система управління охорони праці, яка містить об'єкт управління, інформаційно-контрольні зв'язки та керуючий орган. Об'єктом управління охорони праці є діяльність щодо забезпечення оптимальних умов та безпеки праці на робочих місцях, дільницях та в цехах. Контроль за станом умов і безпекою праці працюючих дозволяє виявити відхилення від вимог законодавства про працю, стандартів безпеки праці, якості виконання службами і підрозділами своїх обов'язків в галузі забезпечення належних умов та безпеки праці. Розроблений та виконаний комплексний план заходів з управління охороною праці на підприємстві метою якого є ефективне функціонування Системи управління охороною праці, а також поліпшення стану охорони праці, профілактики та попередження виробничого травматизму і професійних захворювань.

На підприємстві встановлюються цілі та задачі з охорони праці за показниками ефективності. За звітний період 2020 року на підприємстві досягнені наступні цільові показники з охорони праці:

- Нещасних випадків зі смертельними наслідками не допущено.
- Коефіцієнт частоти виробничого травматизму LTISR 0 (Цільовий показник LTISR 0,32).
- Коефіцієнт тяжкості виробничих травм LTISR 0 (Цільовий показник LTISR 14,10).

Діяльність Групи у сфері охорони праці та промислової безпеки направлена на втілення наступних принципів:

- збереження здоров'я всіх співробітників за допомогою зведення до мінімуму виробничих ризиків, які можуть привести до появи травматизму або виникнення професійних захворювань;
- чітке визначення ролі, відповідальності і повноважень персоналу;
- навчання та підготовка персоналу;
- організація консультацій та обміну інформацією;
- документування;
- оперативне управління;
- безперервна ідентифікація небезпеки, оцінка ризику і контроль ризику;
- готовність до аварійних ситуацій;
- контролюючі та коригувальні дії;
- оперативний облік.

## 5.5 Навчання та освіта персоналу

Група проводить як внутрішнє так і зовнішнє навчання.

## 5.6 Наявність/відсутність профспілки

В Групі профспілка відсутня.

### 5.7 Наявність/відсутність колективного договору

В материнській компанії є колективний договір, який був затверджений ще в 2009 року, в цей час діє в редакції зі змінами та доповненнями згідно з Додатковими угодами.

Дочірнє підприємство не уклало колективних договорів, який є необов'язковим за законодавством БВО.

### 5.8 Структура виплат на оплату праці, як значної статті витрат

Структура виплат персоналу материнської компанії наведено нижче в Таблиці 17.

Таблиця 17.

Назви рядків	Керівництво	Лінійний менеджмент	Фахівці	Обслуговуючий персонал	Виробничий персонал	Весь персонал
відпускні	6%	5%	5%	7%	6%	6%
військовий збір	1%	1%	1%	1%	1%	1%
доплати	0%	0%	0%	2%	2%	1%
єдиний соціальний внесок	9%	17%	18%	17%	18%	16%
лікарняні	0%	1%	1%	2%	4%	2%
матеріальна допомога	0%	0%	0%	0%	0%	0%
одноразова	18%	7%	3%	0%	0%	4%
регулярні премії	0%	12%	18%	27%	26%	19%
фіксована частина	65%	56%	54%	43%	42%	49%
<b>Разом:</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

Заробітна плата управлінському персоналу дочірньої компанії не нараховується і не виплачується. Трудові договори з ними не уклалися.

## 6. Ризики

### 6.1 Операційні ризики

Управління ризиками відіграє важливу роль в операційній діяльності Групи, яке здійснюється в ході постійного процесу оцінки та визначення рівнів ризику, та засновано на системі внутрішнього контролю.

#### Операційні ризики.

Операційна діяльність Групи є дуже чутливою до змін, як у внутрішньому, так і в зовнішньому середовищі, що потребує постійного її контролю та своєчасного попередження негативних наслідків від впливу основних ризиків: зниження попиту на продукцію, волатильності цін на сировину та незапланованих зупинок виробництва.

#### ***Зниження попиту на продукцію.***

В умовах жорсткої конкуренції на кондитерському ринку, збереження сталого попиту на продукцію є однією з пріоритетних задач. Незважаючи на обмеженні ресурси для фінансування інвестицій в виробництво інноваційних продуктів, Група не допускає критичного зниження обсягу реалізації продукції, що досягається шляхом ротації поточного асортименту, проведення редизайну та надання додаткових знижок дистриб'юторам, з метою стимулювання вторинних продажів.

#### ***Волатильність цін на сировину.***

Сировина займає суттєву частку в собівартості продукції власного виробництва (приблизно 80%). Для нівелювання ризиків росту цін на сировину, котрі формуються під впливом нестабільного внутрішнього макросередовища та міжнародних факторів, усі закупки сировини проводяться за тендерною процедурою. Тендерна процедура дозволяє формувати широкий пул постачальників, що в свою чергу забезпечує диверсифікацію постачань, та можливість здійснювати закупки за оптимальнішою ринковою ціною. Також Група здійснює резервування (за рахунок передплат) основних видів сировини (мука, цукор, жири) за фіксованою ціною, для забезпечення потреб виробництва на період до 12 місяців. Опціони та форвардні контракти для закупівель не використовуються.

#### ***Незаплановані зупинки виробництва.***

Костянтинівська кондитерська фабрика має суттєвий фізичний знос, що може призводити до виходу з ладу виробничого обладнання. Для недопущення тривалих зупинок окремих ділянок виробництва, що несе ризик невиконання плану продажів, формується необхідний резерв запасних частин для оперативного здійснення ремонту. Також, щорічно у низький сезон, проводиться капітальний ремонт фабрики, що дозволяє підтримувати в робочому стані як виробниче обладнання, так і основні споруди.

## **6.2 Фінансові ризики**

Фінансові інструменти Групи включають в себе грошові кошти в банках, торгову дебіторську та кредиторську заборгованість, а також банківські кредити та займи.

Загальний підхід сфокусований на нівелюванні ефекту непередбачуваності та неефективності фінансового ринку України та спрямований на зменшення його негативного впливу на фінансовий стан Групи.

Основні ризики, котрі пов'язані з фінансовими інструментами Групи – валютний ризик, ризик ліквідності, кредитний ризик та відсотковий ризик.

#### ***Валютний ризик.***



Вільно конвертовані валюти, зокрема долар США та євро, грають важливу роль в операційній діяльності Групи.

Офіційні обміни курси цих валют до української гривні, встановлені Національним банком України на зазначені дати, наведені в Таблиці 18.

Таблиця 18.

Дата	дол. США	євро	рос. рублі
станом на 31.12.2020 р.	28,27	34,74	0,38
станом на 31.12.2019 р.	23,69	26,42	0,38
Відхилення %	19%	31%	-1%

Валютний ризик пов'язаний з монетарними активами та зобов'язаннями, деномінованими в іноземних валютах. Аналіз даного ризику здійснюється шляхом моніторингу розміру відкритої валютної позиції групи. Схильність Групи до ризику зміни обмінних курсів іноземних валют обумовлена, перш за все, операційною діяльністю, коли виручка і витрати деноміновані у валюті, що відрізняється від функціональної валюти Групи.

Нижче представлена чиста балансова позиція Групи на зазначені дати:

Таблиця 19.

тис.грн.

тис.грн.	На 31.12.2020р.			На 31.12.2019р.		
	Грошові фінансові активи	Грошові фінансові зобов'язання	Чиста балансова позиція	Грошові фінансові активи	Грошові фінансові зобов'язання	Чиста балансова позиція
Долар США	1 697	(687)	1 010	2 605	(13 958)	(11 353)
Євро	7	(13)	(6)	2 132	(16)	2 116
Російський рубль	793		793	936		936
<b>Разом:</b>	<b>2 497</b>	<b>(700)</b>	<b>1 797</b>	<b>5 673</b>	<b>(13 974)</b>	<b>(8 301)</b>

#### ***Ризик ліквідності.***

Завданням Групи є підтримка балансу між безперервністю фінансування та гнучкістю у використанні умов кредитних ресурсів, котрі надаються постачальниками і банками. Група здійснює аналіз активів і зобов'язань і планує свою ліквідність залежно від очікуваного терміну погашення відповідних фінансових інструментів. У разі недостатньої або надлишкової ліквідності Групи перерозподіляє ресурси і кошти для досягнення оптимального фінансування потреб в капіталі.

#### ***Кредитний ризик.***

Фінансові інструменти, котрі потенційно зв'язані зі значною концентрацією кредитного ризику, представлені переважно залишками грошових коштів в банках, торговою та іншою дебіторською заборгованістю. Дистриб'ютори Групи, при роботі на умовах відстрочки платежів, обов'язково надають банківську гарантію, що суттєво знижує ризик невиконання зобов'язань по сплаті за відвантажену продукцію. У разі суттєвого порушення дистриб'ютором фінансової дисципліни, відвантаження продукції в його адресу призупиняються.

Грошові кошти Групи переважно розміщені на поточних рахунках, відкритих в державному банку - АТ «Укресімбанк», який має високу ступінь надійності.

#### ***Відсотковий ризик.***

Ризик зміни процентних ставок для Групи, пов'язаний з обслуговуванням кредиту в АТ «Укресімбанк». В грудні 2019 р. була проведена фінансова реструктуризація кредиту, що дозволило істотно знизити ефективну процентну ставку на весь період реструктуризації. Встановлена процентна ставка не схильна до волатильності вартості кредитних ресурсів, що формуються на фінансовому ринку України. Ризик зміни процентної ставки пов'язаний з невиконанням встановлених зобов'язань перед АТ «Укресімбанк», в рамках проведеної фінансової реструктуризації, зокрема, у разі прострочення виконання будь-якого грошового зобов'язання, сплачується 19,7% річних від суми усіх прострочених зобов'язань. Для збереження пільгової процентної ставки, відповідні служби Групи на постійній основі здійснюють контроль своєчасного виконання грошових зобов'язань перед Банком, а також виконання основних встановлених фінансових ковенант: коефіцієнт грошового покриття процентів, коефіцієнт поточної ліквідності.

Також, Банк має право на перегляд умов кредитування (в т.ч. зміна процентної ставки) по закінченню 6 місяців з дня закінчення Операції об'єднаних сил (що знаходиться поза зоною впливу на Групу). У разі настання даної події, перегляд розміру процентної ставки буде здійснюватися виходячи з збереження безперервності поточної діяльності Групи та виконання в повному обсязі зобов'язань перед АТ «Укресімбанк».

## **7. Дослідження та інновації**

### **7.1 Інформація про дослідження, інноваційну діяльність, розробки, які проводяться Групою та їх вплив на діяльність**

Для утримання лідерських позицій на ринку та подальшого зростання обсягів продажів Група глибоко досліджує уподобання споживачів в категорії кондитерських виробів, основні тенденції галузі як в Україні, так і за кордоном, займається анкетуванням та опитуванням покупців щодо якості своєї продукції. В результаті цих заходів Група отримує всебічне розуміння потреб та вподобань споживачів та має змогу вдосконалювати свої продукти згідно цих знань.

Група на постійній основі відстежує кількісні показники відвідувань веб-сайту <http://www.konti.com> за допомогою безкоштовних сервісів Google Analytics.

Група на постійній основі відстежує кількісні показники відвідувань веб-сайту <http://www.konti.ua> (до 15.07.2020р. - <http://www.konti.com>) за допомогою безкоштовних сервісів Google Analytics. Інформація про трафік за 2020 р. наведені в [Додатках 3](#) «Звіт про кількість відвідувань з України сайту <http://www.konti.com>» та в [Додатку 4](#) «Звіт про кількість відвідувань з України сайту <http://www.konti.ua>».

## 7.2 Обсяг витрат на дослідження та розробки

Загальний обсяг витрат Групи на дослідження та розробки в 2020 році склав 222 тис. грн.

Зокрема, протягом року проводились наступні дослідження:

- щоденний моніторинг ЗМІ відносно господарчої діяльності Групи;
- дослідження кон'юнктури ринку кондитерських виробів.

## 8. Фінансові інвестиції

### 8.1 Інвестиції в асоційовані компанії та інші інвестиції

Материнська компанія має асоційоване підприємство ТОВ «СКІФ-2» (85113, Донецька обл., місто Костянтинівка, вул. Богдана Хмельницького, буд. 21, ЄДРПОУ 19382814), частка в Статутному капіталі 25%.

На 31.03.2016р. материнською компанією отримано фінансову звітність ТОВ «СКІФ-2» за 2014 та 2015 роки. Згідно даних цих звітів ТОВ «СКІФ-2» має збитки. Таким чином було виявлено, що материнська компанія зазнала втрат від участі в капіталі, та на підставі цього було прийнято рішення про припинення з 31.03.2016р. визнання інвестиції у ТОВ «СКІФ-2» у повній сумі із одночасним включенням її вартості до витрат. За запитами материнської компанії керівництвом ТОВ «СКІФ-2» фінансова звітність з 2016 року не надається. За інформацією податкових органів з цього періоду у підприємства існує непогашений податковий борг.

Дочірня компанія володіє шістьма акціями компанії, що становить незначну долю статутного капіталу та складає менше 1 %.

### 8.2 Викуп власних акцій

Материнська компанія не здійснювала викуп власних акцій.

Викуп акцій дочірньою компанією не здійснювався.

## 9. Перспективи розвитку Групи

На даному етапі, основна мета Групи – якісне задоволення потреб своїх споживачів. Тому у даний час на базі Костянтинівської кондитерської фабрики, Група здійснює свою діяльність з виробництва та вдосконалення існуючої кондитерської продукції (печива, цукерок, десертів, драже). Можливості щодо розширення та диверсифікації бізнесу обмежені площею існуючої фабрики.

## 10. Корпоративне управління

### 10.1 Розкриття обов'язкової інформації

Відповідно до законодавства України материнська компанія, як емітент цінних паперів (приватне розміщення) розкриває регулярну та особливу інформацію. Розкриття обов'язкової інформації здійснюється шляхами, передбаченими статтею 39 Закону України «Про цінні папери і фондовий ринок».

В Таблиці 20 наведено відомості щодо регулярної або особливої інформації, що виникала протягом періоду, та яку материнська компанія оприлюднювала в 2020р.

Таблиця 20

Дата виникнення події	Дата подання інформації через особу, яка проводить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
x	21.04.2020	Річний звіт емітента за 2019р.
20.04.2020	22.04.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
15.07.2020	17.07.2020	Відомості про зміну адреси власного веб-сайту
27.08.2020	28.08.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

### 10.2 Посилання на кодекси в сфері корпоративного управління

Група не має власного кодексу корпоративного управління.

У відносинах між органами Групи, акціонерами та іншими зацікавленими особами, Група керується чинним законодавством України, зокрема:

- Закон України «Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні»;
- Закон України «Про цінні папери та фондовий ринок»;
- Закон України «Про акціонерні товариства»;
- Положенням про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженими рішенням НКЦБФР від 03.12.2013 № 2826;
- рекомендації Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, зокрема принципами корпоративного управління, затвердженими рішенням НКЦБФР від 22.07.2014 № 955.

### 10.3 Інформація про органи управління, їх склад, повноваження та стратегії управління

Стратегічне та операційне управління кожна із компаній групи здійснює самостійно, однак стратегія задається та затверджується фізичними особами – акціонерами та/або їх представниками.

#### 10.3.1 Виконавчий орган

Виконавчий орган Товариства - одноособовий: генеральний директор.

Генеральний директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень.

Рішенням Наглядової ради АТ "ВО "КОНТІ" (протокол від 27.08.2020 р.) припинено повноваження генерального директора материнської компанії Остапченко Олексія Юрійовича. Дата припинення повноважень 31.08.2020 р. Підстава - за угодою сторін. Остапченко О.Ю. перебував на посаді генерального директора з 21.10.2019 р. по 31.08.2020 р. включно.

Наглядовою радою (протокол від 27.08.2020 р.), в зв'язку з припиненням повноважень генерального директора Остапченко О.Ю., було прийнято рішення про призначення Кошляк Вікторії Станіславівни тимчасово виконуючою обов'язки генерального директора АТ "ВО "КОНТІ" з 01.09.2020 р. безстроково.

Повноваження генерального директора визначені чинним законодавством, зокрема Законом України «Про акціонерні товариства» та Статутом Товариства.

Генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства. Генеральному директору належить право першого підпису по рахунках, відкритих Товариства в банківських установах.

До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради, зокрема:

- наймає та звільняє працівників Товариства;
- подає на розгляд Наглядовій раді пропозиції щодо організаційної структури Товариства;
- затверджує штатний розклад Товариства;
- самостійно видає накази, розпорядження та інші акти управління;
- підписує банківські, фінансові та інші документи, пов'язані із поточною діяльністю Товариства;



- самостійно приймає рішення про укладення договорів та інших правочинів, за винятком тих, на укладення яких відповідно до цього Статуту потрібно одержати обов'язковий дозвіл Наглядової ради або Загальних зборів;
- видає довіреності;
- приймає рішення щодо організації і ведення бухгалтерського обліку в Товаристві;
- приймає рішення щодо організації і ведення діловодства в Товаристві;
- приймає рішення щодо виконання Товариством своїх зобов'язань перед клієнтами і третіми особами;
- приймає рішення щодо ефективного використання активів Товариства;
- визначає склад, обсяг та порядок захисту конфіденційної інформації та відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства та направляє її на затвердження Наглядовій раді Товариства.

Генеральний директор обирається, а його повноваження припиняються за рішенням Наглядової ради.

Генеральний директор приймає рішення, які оформлюються наказами.

Рішення, що потребують отримання згоди інших органів управління, приймаються генеральним директором після отримання такої згоди.

Згідно Статуту діяльність дочірньої компанії перебуває під регулюванням і наглядом директорів, які виконують основні дії спільно та призначаються рішеннями акціонерами або Резолюції Директорів. Максимальна кількість директорів обмежено дванадцятьма. Директори мають всі необхідні повноваження для управління, а також регулювання та нагляду за діяльністю і справами дочірнього підприємства.

### 10.3.2 Наглядова рада.

Склад Наглядової ради Товариства складає - до дев'яти осіб (членів) включно. Кількісний склад Наглядової ради встановлюється та може бути збільшений за рішенням Загальних зборів акціонерів. Члени Наглядової ради Товариства обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність строком до трьох років включно, за рішенням Загальних зборів акціонерів.

Діючий склад Наглядової ради сформовано у кількості 5 осіб протоколом Загальних зборів акціонерів № 58 від 21.04.2020 р, протокол наглядової ради від 22.04.2020 р. (про обрання голови Наглядової ради):

Курілка Сергія Євгеновича - голова Наглядової ради

Харамана Андрія Івановича - заступник голови Наглядової ради

Ахметової-Айдарової Тетяни Ігорівни - член Наглядової ради

Симаненко Олена Володимирівна - член Наглядової ради

Колесникова Костянтина Борисовича - член Наглядової ради

Комітети Наглядової ради не створювались.



Повноваження Наглядової ради визначені чинним законодавством, зокрема Законом України «Про акціонерні товариства» та Статутом Товариства.

Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Генерального директора.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу акціонерного товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів;
- формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою, затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів на власну думку, на вимогу акціонерів, за пропозицією Генерального директора та у інших випадках, встановлених чинним законодавством України;
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- прийняття рішення про розміщення інших цінних паперів, крім акцій, прийняття рішення про видачу Товариством векселів;
- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України;
- обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства;
- затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Генеральним директором, встановлення розміру його винагороди;
- прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора Товариства;
- обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);
- затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;

- розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Статутом та/або чинним законодавством України;
- обрання аудитора (аудиторської фірми) товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;
- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до цього Статуту та чинного законодавства України;
- вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб за участю Товариства;
- вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів товариства;
- затвердження організаційної структури Товариства; вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради згідно з чинним законодавством України, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених чинним законодавством;
- прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків, але менша ніж 50 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства (за умови, якщо Наглядова рада товариства складається не менш як на одну третину з незалежних директорів);
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття нею на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору (включаючи будь-які зміни чи доповнення до такого договору), що укладатиметься з ним (ними), встановлення розміру оплати його (їх) послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- надсилання пропозицій акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка внаслідок придбання акцій Товариства з урахуванням кількості акцій, які належать їй та її афілійованим особам, стала власником контрольного пакета акцій Товариства;
- погодження особи, що буде виконувати обов'язки Генерального директора на строк від 35 днів і більше у випадку тимчасової відсутності Генерального директора за поданням цієї кандидатури від Генерального директора Товариства;
- призначення та відкликання керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства;
- прийняття рішень про притягнення до майнової відповідальності Генерального директора, керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства;
- надання дозволу Генеральному директору щодо надання чи отримання Товариством будь-яких позик, кредитів, заставу (іпотеку), надання попередньої згоди на видачу Товариством гарантій, порук та будь-яких інших видів забезпечення на користь третіх осіб, включаючи надання будь-якого майна чи активів Товариства у заставу за зобов'язаннями третіх осіб (майнове поручительство);
- надання дозволу Генеральному директору на укладання договорів про фінансову допомогу (поворотну чи безповоротну);
- прийняття рішення про відчуження та (або) придбання, набуття у власність іншим способом корпоративних прав (в тому числі акцій, часток та їх похідних) інших юридичних осіб та надання дозволу Генеральному директору Товариства на вчинення таких правочинів;
- надання дозволу Генеральному директору на будь-яке відчуження об'єктів нерухомості;
- надання дозволу Генеральному директору на участь у засіданнях вищих органів управління будь-яких інших юридичних осіб з правом голосування на цих засіданнях від імені Товариства відповідно до інструкцій Наглядової ради компанії;
- прийняття рішення про придбання або створення основних засобів та інших необоротних активів, первісна вартість яких перевищує 3 000 000,00 (три мільйони) гривень за одиницю;
- прийняття рішення про відчуження або списання з балансу Товариства (з наступною реалізацією або ліквідацією) інвентарних об'єктів основних засобів та інших необоротних

активів, залишкова вартість яких із урахуванням переоцінки перевищує 100 000,00 (сто тисяч) гривень за одиницю;

- прийняття рішення щодо укладення договорів (правочинів), які передбачають відчуження/придбання, набуття у інший спосіб Товариством нематеріальних активів;
- затвердження складу, обсягу та порядку захисту відомостей, що становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію;
- прийняття рішення щодо створення та ліквідації філій і дочірніх підприємств Товариства, затвердження положення про філію та статуту дочірнього підприємства;
- прийняття рішення щодо зміни місцезнаходження Товариства;
- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із чинним законодавством України або Статутом.

В 2020 році відбулось 15 засідання Наглядової ради, в тому числі з наступних питань:

- про залучення суб'єкта оціночної діяльності та затвердження результатів оцінки;
- про надання дозволу на укладення додаткової угоди до договору застави та погодження умов;
- затвердження результатів оцінки майна;
- про надання згоди (погодження) на передачу в заставу майна та надання дозволу на укладення договору застави, про визначення осіб уповноважених на підписання таких правочинів;
- про припинення повноважень генерального директора;
- про затвердження річної інформації емітента;
- прийняття рішень щодо пропозицій акціонерів щодо питань порядку денного річних загальних зборів акціонерів;
- про затвердження порядку денного річних загальних зборів акціонерів;
- про внесення змін до проектів рішень з організаційних питань порядку денного річних загальних зборів акціонерів;
- про затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на річних загальних зборах акціонерів;
- призначення реєстраційної комісії;
- призначення тимчасової лічильної комісії;
- про вибір голови і заступника голови Наглядової ради;
- про призначення тимчасово виконуючого обов'язків Генерального директора;
- про проведення конкурсу з відбору суб'єкта аудиторської діяльності;
- про розгляд конкурсних пропозицій з відбору суб'єкта аудиторської діяльності;
- про скликання загальних зборів акціонерів;

Діючий склад Наглядової ради працює на безоплатній основі.

### 10.3.3 Повноваження органів управління

Повноваження загальних зборів акціонерів, Наглядової ради, Виконавчого органу по відношенню до Товариства наведено в Таблиці 21.

Таблиця 21.

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

Затвердження зовнішнього аудитора		X		
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів				X

#### 10.4 Список акціонерів з визначенням кінцевих (не номінальних) акціонерів із зазначенням частки володіння

Всі акціонери материнської компанії, що містяться у РЕЄСТРІ ВЛАСНИКІВ ІМЕННИХ ЦІННИХ ПАПЕРІВ/ПЕРЕЛІКУ АКЦІОНЕРІВ станом на 31.12.2020 року, наданим НДУ вих.№ 170102 від 16.01.2019 року є кінцевими (не номінальними акціонерами).

Станом на 31.12.2020 року акції розподілені наступним чином:

Власниками простих іменних акцій є фізичні та юридичні особи.

П'ятнадцять фізичних осіб, які сукупно володіють 90,0004% акцій від сформованого Статутного капіталу.

Дві юридичні особи, які сукупно володіють 9,9996% акцій від сформованого Статутного капіталу.

Загальна кількість простих іменних акцій становить 5 405 237 штук, у т.ч. голосуючих – 5 404 991 штук. Товариство не здійснювало емісію та розміщення привілейованих акцій. Менша кількість голосуючих акцій від загальної кількості обумовлена тим, що власники цінних паперів не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунку в цінних паперах від власного імені.



Нижче в Таблиці 22 наведено, як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність Товариства.

Таблиця 22.

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

Розмір винагороди посадових осіб Товариства	Так	Ні	Ні	Так	Ні
---	-----	----	----	-----	----

### 10.5 Скликання і проведення загальних зборів акціонерів

В 2020 році загальні збори акціонерів проводились два рази – 21.04.2020 р. (річні) та 03.12.2020р., (позачергові). Детальна інформація щодо їх проведення наведена в Таблицях 23-24.

Таблиця 23.

Вид загальних зборів		річні	позачергові
		X	
Дата проведення		«21» квітня 2020 року	
Кворум зборів		89,99947 %	
Опис	<p><u>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Обрання лічильної комісії.</li> <li>2) Про обрання Голови та секретаря Загальних зборів акціонерів Товариства.</li> <li>3) Про затвердження регламенту роботи Загальних зборів акціонерів Товариства.</li> <li>4) Звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду.</li> <li>5) Звіт виконавчого органу Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду.</li> <li>6) Затвердження річного звіту (річних результатів діяльності) Товариства за результатами 2019 року.</li> <li>7) Розподіл прибутку (покриття збитків) Товариства.</li> <li>8) Прийняття рішень про припинення повноважень членів Наглядової ради.</li> <li>9) Встановлення кількісного складу Наглядової ради.</li> <li>10) Визначення строку, на який обираються члени Наглядової ради.</li> <li>11) Обрання членів Наглядової ради;</li> <li>12) Затвердження умов контрактів, що укладаються з членами Наглядової ради, обрання особи, яка уповноважується на підписання таких контрактів.</li> </ol> <p>Результати розгляду питань порядку денного:</p> <p><u>ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з першого питання порядку денного «Обрання Лічильної комісії»:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Визначити кількісний склад Лічильної комісії Товариства – в кількості однієї особи.</li> <li>2. Обрати до складу Лічильної комісії Грушковську Оксану Петрівну.</li> </ol>		

3. Визначити, що повноваження Лічильної комісії визначаються Статутом Товариства та Законом України «Про акціонерні товариства».

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з другого питання порядку денного «Про обрання Голови та секретаря річних загальних зборів акціонерів Товариства»:

1. Обрати Головою загальних зборів Грушковську Оксану Петрівну, а секретарем – Черемісову Олену Анатоліївну.

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з третього питання порядку денного «Про затвердження регламенту роботи Загальних зборів акціонерів Товариства.»:

1. Затвердити регламент роботи річних загальних зборів акціонерів:
  - 1) Кожен акціонер має право виступити при розгляді питань порядку денного, поставити питання, висловити пропозиції, заперечення, окремі думки
  - 2) На доповіді виступаючих з окремих питань порядку денного відводиться до 10 (десять) хвилин
  - 3) На відповіді на запитання при обговоренні питань порядку денного відводиться до 5 (п'ять) хвилин
  - 4) На обговорення питань порядку денного відводиться до 5 (п'ять) хвилин
  - 5) Голосування по внесених пропозиціях акціонерів здійснюється у порядку черговості їх надходження до Голови зборів.
  - 6) Якщо пропозиція, що виставлена на голосування, буде відхилена акціонерами, то на голосування ставиться наступна в порядку черговості пропозиція.
  - 7) Пропозиції акціонерів чи бажання взяти участь у виступах надаються через Секретаря зборів.
  - 8) Технічний запис засідання не ведеться.
  - 9) В ході проведення цих зборів можуть оголошуватися перерви. Кількість перерв не може перевищувати трьох.
  - 10) Час проведення зборів в межах відведених законом кількості перерв (не більше 3 перерв) не регламентується.
  - 11) Голосування з питань порядку денного проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування.
  - 12) Датою прийняття рішень акціонерами з питань порядку денного цих зборів визначити дату складання протоколу про підсумки голосування як єдиного документу за рішеннями всіх питань порядку денного.
  - 13) Визначити, що протокол про підсумки голосування має бути складений протягом одного робочого дня після проведення підрахунку голосів за всіма питаннями порядку денного цих зборів.
2. Черговість розгляду питань порядку денного не змінювати.

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з четвертого питання порядку денного «Звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду»:

1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2019 рік. Визнати роботу Наглядової ради у 2019 р. задовільною.

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з п'ятого питання порядку денного «Звіт виконавчого органу Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду»:

1. Затвердити Звіт Виконавчого органу за 2019 рік. Визнати роботу виконавчого органу у 2019 р. задовільною. Продовжувати роботу та поширювати позитивний досвід в 2020 році.

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з шостого питання порядку денного «Затвердження річного звіту (річних результатів діяльності) Товариства за результатами 2019 року»:

1. Затвердити річний звіт та річну фінансову звітність Товариства за 2019 рік.

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з сьомого питання порядку денного «Розподіл прибутку (покриття збитків) Товариства»:

1. Покрити збитки за наслідками господарської діяльності в 2019 році за рахунок нерозподіленого прибутку, отриманого в попередніх роках.
2. Дивіденди не нараховувати.

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з восьмого питання порядку денного:

«Прийняття рішень про припинення повноважень членів Наглядової ради»:

1. Припинити повноваження діючої (на момент проведення Загальних зборів АТ «ВО «Конті») Наглядової ради у складі: голови Наглядової ради Курілка С.Є., членів Наглядової ради: Харамана А.І., Ахметової-Айдарової Т.І., Колеснікова К.Б., Симаненко О.В. з моменту обрання Загальними зборами акціонерів АТ «ВО «Конті» 21.04.2020р. (шляхом кумулятивного голосування), нового складу Наглядової ради АТ «ВО «Конті» 21.04.2020р.

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з дев'ятого питання порядку денного: «Встановлення кількісного складу Наглядової ради»:

1. Встановити кількісний склад Наглядової ради, що обирається Загальними зборами акціонерів 21.04.2020р. п'ять осіб (членів).

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з десятого питання порядку денного: «Визначення строку, на який обираються члени Наглядової ради»:

1. Затвердити строк, на який обираються члени Наглядової ради Загальними зборами акціонерів 21.04.2020р. – три роки»:

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з одинадцятого питання порядку денного: «Обрання членів Наглядової ради»:

1. Обрати членами Наглядової ради АТ «ВО «Конті»:
  - Члена наглядової ради - Ахметову-Айдарову Тетяну Ігорівну
  - Члена наглядової ради – Колеснікова Костянтина Борисовича
  - Члена наглядової ради – Курілка Сергія Євгеновича
  - Члена наглядової ради – Симаненко Олену Володимирівну
  - Члена наглядової ради – Харамана Андрія Івановича
2. Встановити, що термін повноважень нового складу Наглядової ради складає три роки з початку повноважень, а саме: з 21.04.2020р. по 21.04.2023р. включно.

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з дванадцятого питання порядку денного: «Затвердження умов контрактів, що укладаються з членами Наглядової

	<p><u>ради, обрання особи, яка уповноважується на підписання таких контрактів»:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Встановити, що члени Наглядової ради приймають участь в роботі Наглядової ради на безоплатній основі.</li> <li>2. Уповноважити голову Загальних зборів акціонерів Грушковську О.П, підписати з кожним членом Наглядової ради контракти від імені Товариства.</li> <li>3. Відзначити, що відсутність підписаного контракту з членом Наглядової ради не є перешкодою для виконання членом Наглядової ради його повноважень.</li> <li>4. Затвердити форму контракту, що укладається з кожним членом Наглядової ради (для безоплатної форми).</li> </ol>
--	--

Таблиця 24.

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	«3» грудня 2020 року	
Кворум зборів	89,99947 %	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрання лічильної комісії.</li> <li>2. Про обрання Голови та секретаря Загальних зборів акціонерів Товариства.</li> <li>3. Про затвердження регламенту роботи Загальних зборів акціонерів Товариства.</li> <li>4. Про призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства.</li> <li>5. Про затвердження умов договору з суб'єктом аудиторської діяльності, надання повноважень на його підписання.</li> </ol> <p>Результати розгляду питань порядку денного:</p> <p><u>ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з першого питання порядку денного «Обрання Лічильної комісії»:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Визначити кількісний склад Лічильної комісії Товариства – в кількості однієї особи.</li> <li>2. Обрати до складу Лічильної комісії Грушковську Оксану Петрівну.</li> <li>3. Визначити, що повноваження Лічильної комісії визначаються Статутом Товариства та Законом України «Про акціонерні товариства».</li> </ol> <p><u>ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з другого питання порядку денного «Про обрання Голови та секретаря Загальних зборів акціонерів Товариства»:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрати Головою загальних зборів Грушковську Оксану Петрівну, а секретарем – Черемісову Олену Анатоліївну.</li> </ol> <p><u>ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з третього питання порядку денного «Про затвердження регламенту роботи Загальних зборів акціонерів Товариства»:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Затвердити регламент роботи позачергових загальних зборів акціонерів:</li> </ol>	



- 1) Кожен акціонер має право виступити при розгляді питань порядку денного, поставити питання, висловити пропозиції, заперечення, окремі думки
- 2) На доповіді виступаючих з окремих питань порядку денного відводиться до 10 (десять) хвилин
- 3) На відповіді на запитання при обговоренні питань порядку денного відводиться до 5 (п'ять) хвилин
- 4) На обговорення питань порядку денного відводиться до 5 (п'ять) хвилин
- 5) Голосування по внесених пропозиціях акціонерів здійснюється у порядку черговості їх надходження до Голови зборів.
- 6) Якщо пропозиція, що виставлена на голосування, буде відхилена акціонерами, то на голосування ставиться наступна в порядку черговості пропозиція.
- 7) Пропозиції акціонерів чи бажання взяти участь у виступах надаються через Секретаря зборів.
- 8) Технічний запис засідання не ведеться.
- 9) В ході проведення цих зборів можуть оголошуватися перерви. Кількість перерв не може перевищувати трьох.
- 10) Час проведення зборів в межах відведених законом кількості перерв (не більше 3 перерв) не регламентується.
- 11) Голосування з питань порядку денного проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування.
- 12) Датою прийняття рішень акціонерами з питань порядку денного цих зборів визначити дату складання протоколу про підсумки голосування як єдиного документу за рішеннями всіх питань порядку денного.
- 13) Визначити, що протокол про підсумки голосування має бути складений протягом одного робочого дня після проведення підрахунку голосів за всіма питаннями порядку денного цих зборів.

4. Черговість розгляду питань порядку денного не змінювати.

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з четвертого питання порядку денного «Про призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства»:

1. Призначити суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «ВО «КОНТІ» – ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕЙЧ ЕЛ БІ ЮКРЕЙН», номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес»: 0283.

ПРИЙНЯТЕ РІШЕННЯ з п'ятого питання порядку денного «Про затвердження умов договору з суб'єктом аудиторської діяльності, надання повноважень на його підписання»:

1. Затвердити умови договору з надання послуг з аудиту фінансової звітності АТ «ВО «КОНТІ» та уповноважити Генерального директора Товариства або особу, що виконує його обов'язки (в тому числі тимчасово), або будь-яку особу за дорученням Генерального директора Товариства на його підписання.



Слід відзначити, що Група щонайменше раз на рік проводить аудиторську перевірку з залученням незалежної аудиторською фірми. Затвердження суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Групи здійснюється шляхом проведення загальних зборів акціонерів Товариства.

#### 10.6 Система внутрішнього контролю

Група орієнтована на розвиток процесного підходу управління діяльністю і побудови системи внутрішнього контролю (СВК) з поступовим підвищенням її рівня зрілості. Система внутрішнього контролю вибудовується з метою:

- забезпечення ефективного управління діяльністю і досягнення поставлених стратегічних показників найбільш ефективним шляхом;
- забезпечення дотримання вимог законодавства України, чинних нормативних актів і внутрішніх процедур Групи;
- забезпечення правдивого представлення, цілісності, порівнянності та актуальності фінансової та управлінської інформації, узгодженої у звітності Групи;
- забезпечення збереження активів та їх ефективного використання;
- захист капіталовкладень акціонерів та інвесторів.

На поточний момент Група побудувала систему внутрішнього контролю відповідно до першого рівня зрілості:

- Встановлено прості управлінські принципи;
- Бізнес процеси (процедури і механізми контролю) документально оформлені;
- Процедури контролю відслідковуються і регулярно адаптуються до зміни ризиків;
- Внутрішній аудит і ревізійний відділ здійснюють перевірку окремих бізнес процесів;
- Здійснюється безперервний обмін досвідом між підрозділами і рівнями управління;
- Здійснюється доведення до всіх працівників Групи їх обов'язків в сфері внутрішнього контролю.

Нижче у Таблиці 25 описані компоненти системи внутрішнього контролю Групи, а також процедури і механізми, властиві цим компонентам.

Таблиця 25.

Компонент СВК	Процедури і механізми контролю
Контрольне середовище	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Кодекс корпоративної етики співробітників Групи;</li> <li>• Комплаєнс політика Групи;</li> <li>• Організаційна структура;</li> <li>• Розподіл повноважень і обов'язків: поділ ключових обов'язків між співробітниками Групи, включаючи обов'язки щодо схвалення та утвердження операцій, обліку операцій,</li> </ul>

Компонент СВК	Процедури і механізми контролю
	<p>видачі, зберігання і отримання ресурсів, аналізу і перевірки операцій;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Кадрова політика: процедури найму, оцінка діяльності співробітників за ключовими показниками ефективності; компетентність і розвиток співробітників;</li> <li>• Матриця відповідальності департаменту служби безпеки, контрольно-ревізійного відділу та відділу внутрішнього аудиту;</li> <li>• Введення єдиного сервісу «Центр звернень», які надають кожному співробітнику Групи відкрито звернутися до Керівництва, всі звернення співробітників розглядаються вищим Керівництвом і обов'язково надається відповідь.</li> </ul>
Оцінка і аналіз ризиків	<p>Ідентифікація ризиків здійснюється функціональними підрозділами, власниками ризиків у вигляді презентацій, звітів на щотижневих, щомісячних нарадах по досягненню цільових показників без формалізації оцінки ризиків у вигляді балів. Поточна реакція на зазначені ризики - розробка і відстеження виконання коригувальних дій.</p>
Процеси контролю	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Реєстр політик, процедур, регламентів для всіх функцій суспільства і щорічна їх актуалізація;</li> <li>• Авторизація: узгодження, затвердження Кабміном і візування операцій / документів;</li> <li>• Аналіз ключових показників діяльності (фінансових і нефінансових) для оцінки ступеня досягнення поставлених цілей;</li> <li>• Аналітичні огляди і звірки (порівняння з даними минулих періодів, порівняння бюджетних і фактичних показників, огляд відповідності до положень контрактів, рішеннями органів управління, звірки з контрагентами);</li> <li>• Фізичні способи контролю / забезпечення збереження активів (контроль периметра виробничого майданчика, система автоматичного контролю і управління доступом СКУД, система охоронної сигналізації);</li> <li>• Інвентаризація, проведена в тому числі за участю ревизорів;</li> <li>• Система прозорих закупівель з використанням електронної платформи та затвердження результатів торгів Тендерним комітетом;</li> </ul>

Компонент СВК	Процедури і механізми контролю
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Система гранично-допустимих відхилень при контролі над витратою сировини і матеріалів у виробництві продукції;</li> <li>• Система контролю якості на основі оцінки індексу якості;</li> <li>• Система управління інцидентами (ідентифікація інциденту, класифікація, план заходів),</li> <li>• Система контролю виконання санітарних заходів з оцінкою досягнення цільового показника і розробкою коригувальних дій;</li> <li>• Реінжиніринг інтегрованої системи менеджменту якості та системи управління безпекою харчових продуктів;</li> <li>• Реінжиніринг інтегрованої системи менеджменту якості та системи управління безпечністю харчових продуктів за допомогою розробки стандартів операційних процедур, специфікацій сировини і матеріалів, створення каталогів браків;</li> <li>• Система контролю і узгодження угод з допомогою програмного модуля Автоматизована система управління договорами – АСУД;</li> <li>• Автоматизована система управління продажами АСУП з підтриманням системи автоматичного обміну документами з мережевого каналу продажів (EDI) і каналу дистриб'юторів, в тому числі з контролю результативності проведених BTL заходів;</li> </ul>
Інформація комунікації і	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Зовнішня і внутрішня інформаційна безпека для автоматизованих інформаційних систем Групи (AIC);</li> <li>• Найважливіші компоненти автоматизованих інформаційних систем Групи розташовані в спеціально виділених приміщеннях на контрольованих зонах;</li> <li>• Управління доступом користувачів до ресурсів AIC за допомогою виділення облікового запису в контролері домену з присвоєнням строго визначених прав, необхідних для виконання функціональних обов'язків;</li> <li>• Реєстрація, збір, зберігання, обробка видача відомостей про всі події, що відбуваються в інформаційній системі і мають відношення до її безпеки;</li> <li>• Забезпечення замкнутого середовища перевіреного програмного забезпечення з метою захисту від безконтрольного впровадження в систему потенційно небезпечних програм і засобів подолання системи захисту;</li> </ul>

Компонент СВК	Процедури і механізми контролю
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Контроль і підтримання цілісності критичних інформаційних ресурсів за допомогою систем зберігання і резервного копіювання даних фахівцями департаменту інформаційних технологій;</li> <li>• Ефективний зв'язок Групи з третіми особами, доведення для зацікавлених осіб інформації про Групу та продукти, акції, новини, а також зв'язок з третіми особами за допомогою контактів через сайти;</li> <li>• Підтримка Інтернет-порталу - внутрішньо корпоративної інформаційної системи з рядом функцій, що дозволяють найбільш повно здійснювати комунікації всередині Групи - між співробітниками, відділами, підрозділами.</li> <li>• Комунікаційна платформа - сайт «Konti.com», представництво в соціальних мережах Facebook, LinkedIn, сторінки брендів «Супер-Контік» і «Бонжур» в Facebook, Instagram - для комунікації з різними групами споживачів продукції Групи і партнерами.</li> </ul>
Моніторинг	<p>Оцінка ефективності функціонування системи внутрішнього контролю:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Оцінка ефективності роботи підрозділів і посадових осіб за допомогою карт ефективності та системи цілепокладання;</li> <li>• Комплексні ревізійні перевірки дистриб'юторів;</li> <li>• Тематичні перевірки внутрішнього аудитора;</li> <li>• Щомісячні інвентаризації цехів, складів готової продукції, в тому числі на розподільчому центрі;</li> <li>• Тематичні перевірки ревізорами приходу і витрат матеріальних цінностей, списання активів ТМЦ, моніторинг залишків неліквідних залишків сировини і матеріалів.</li> </ul>

### 10.7 Дивідендна політика

Окремо затвердженої політики з нарахування і виплати дивідендів в Групі не існує.

Група керується нормами чинного законодавства.

В 2020 році дивіденди не нараховувались і не виплачувались.

### 10.8 Перспективи розвитку і удосконалення корпоративного управління

В подальшому Група має наміри щодо додержання і виконання норм чинного законодавства щодо корпоративного управління.

### 10.9 Політика Групи стосовно адміністративних, управлінських та наглядових органів Групи

Внутрішніми документами Групи не встановлено вимог щодо віку, полу, освіти, досвіду роботи членів Наглядової ради. Відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» і статуту материнської компанії членом Наглядової ради акціонерного товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу Товариства.

Кваліфікаційні вимоги по адміністративним, управлінським органам Групи визначаються кваліфікаційними довідниками та посадовими інструкціями.

### 10.10 Повний список пов'язаних осіб з визначення ознаки афілійованості

Протягом звітного періоду в Групі відбувалися наступні зміни у складі управління:

Таблиця 26

Пов'язана сторона	Посада	Характер взаємовідносин	Наявність контролю
Остапченко О.Ю.	Генеральний Директор материнської компанії	здійснює повноваження одноособового виконавчого органу	призначений на посаду Генерального Директора з 21.10.2019р. згідно Протоколу засідання Наглядової ради від 18.10.2018р. та згідно наказу №79-к від 21.10.2019р.
Кошляк В.С.	Т.в.о. Генерального Директора материнської компанії	здійснює повноваження одноособового виконавчого органу	призначена на посаду т.в.о. Генерального Директора 01.09.2020р. згідно Протоколу засідання Наглядової ради від 27.08.2020р. та згідно наказу №84-к від 01.09.2020р.



**Керівництво Дочірньої компанії протягом 2019-2020 не змінювалось:**

Таблиця 27

Пов'язана сторона	Посада	Характер взаємовідносин	Наявність контролю
Курілко С.Є.	Директор Konti Confectionary Limited (Голова Наглядової Ради материнської компанії)	здійснює повноваження виконавчого органу дочірньої компанії	призначений на посаду Директора з 14.02.2015р. згідно з Резолюцією Директорів від 14.02.2015р.
Горобець К. В.	Директор Konti Confectionary Limited	здійснює повноваження виконавчого органу дочірньої компанії	призначена на посаду Директора з 14.02.2015р. згідно з Резолюцією Директорів від 14.02.2015р.

**Станом на 31.12.2020 року наведені нижче особи є пов'язаними сторонами для Групи:**

Таблиця 28

Пов'язана сторона	Характер взаємовідносин	Наявність контролю
<i>Інформація про власників юридичних осіб:</i>		
Колесніков Борис Вікторович	бенефіціарний власник материнської компанії	можливість здійснювати вирішальний вплив на управління та/або діяльність материнської компанії шляхом прямого володіння часткою, що відповідає 24,9987% статутного капіталу (кількість простих іменних акцій- 1 351 240 шт.)

Колеснікова Світлана Володимирівна	бенефіціарний власник материнської компанії ї	можливість здійснювати вирішальний вплив на управління та/або діяльність материнської компанії шляхом прямого володіння часткою, що відповідає 24,9986% статутного капіталу (кількість простих іменних акцій- 1 351 235 шт.)
<i>Інформація про інших пов'язаних осіб:</i>		
Колесніков Костянтин Борисович	член сім'ї бенефіціарного власника та член Наглядової ради материнської компанії	-
ТОВ "Скіф-2"	Материнська компанія володіє 25% статутного капіталу	Асоційована компанія  Форма участі - шляхом прийняття участі в загальних зборах товариства, голосування за питаннями порядку денного; відсоток акцій (часток, паїв), що належать материнській компанії в юридичній особі - 25 відсотків; активи, надані материнською компанією у якості внеску, - 0; права, що належать материнській компанії стосовно управління створеною юридичною особою - всі права, надані Законом України "Про товариства з обмеженою та додатковою відповідальністю".
Konti Confectionary Ltd (Британські Віргінські острови)	особа, в якій АТ «ВО «Конті» є кінцевим бенефіціарним власником	100% контроль над дочірньою компанією  Форма участі - шляхом прийняття рушень одноособового акціонера, голосування за питаннями порядку денного; відсоток акцій (часток, паїв), що належать материнській компанії в юридичній особі - 100 %; активи, надані материнською компанією у якості внеску, - 0; права, що належать

		материнській компанії стосовно управління створеною юридичною особою - всі права, надані законодавством Британських Віргінських островів (BVI Business Companies Act) та Статутом товариства. Організаційно-правова форма Konti Confectionary Limited: Компанія обмежена акціями (a company limited by shares).
БЛАГОДІЙНИЙ ФОНД "ФОНД БОРИСА КОЛЕСНИКОВА"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
АТ "АПК-ІНВЕСТ"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "УКРІНВЕСТ"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "ОЛЕКСАНДРІВКА- АГРО"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "КАЛЬМІУС- АРЕНА"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "ХОКЕЙНИЙ КЛУБ "ДОНБАС"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-

ТОВ "ВОСТОК ПРОДЖЕКТ"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "ФИРМА "ЮГ"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
СТОВ "ПРОГРЕС"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "АПК- ЗЕРНОРЕСУРС"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "МІКО-ФУД"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "ТОТВЕЛЬД"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "КОМСЕРВІС- ІНВЕСТ"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "ВІДРОДЖЕННЯ ДОНБАСУ"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "УХЛ"	спільний з материнською	-

	компанією кінцевий бенефіціарний власник	
ТОВ "ВЕБ ТРЕЙДІНГ"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТ Ю -"ФЬОРСТ ФУД ГРУП" (ТОВ "ФФГ")	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ТОВ "К КАПІТАЛ"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
СПІЛЬНЕ УКРАЇНСЬКО- ШВЕДСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО В ФОРМІ ПОВНОГО ТОВАРИСТВА "СКАНДИК ЮГ"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ПРОМИСЛОВО- ФІНАНСОВИЙ КОНСОРЦІУМ "ІНВЕСТИЦІЙНО- МЕТАЛУРГІЙНИЙ СОЮЗ"	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
BK GROUP INVESTMENTS LIMITED (Кіпр)	спільний з материнською компанією кінцевий бенефіціарний власник	-
ГО "УКРАЇНА - ШЛЯХ ДО УСПІХУ:	спільний з материнською	-



УКРАЇНСЬКА  
МРІЯ"

компанією кінцевий  
бенефіціарний власник

Додатки:

1. Організаційна структура Групи
2. Інформація щодо продажів в розрізі видів діяльності, регіонів продажу в грошовому та натуральному виразі
3. Звіт про кількість відвідувань з України сайту <http://www.konti.com>
4. Звіт про кількість відвідувань з України сайту <http://www.konti.ua>
5. Сертифікати за стандартами ISO 9001 та FSSC 22000



Додаток 2. Інформація щодо продажів Групи в розрізі видів діяльності, регіонів продажу в грошовому та натуральному виразі

Ринок збуту	Види діяльності	2020			2019			Динаміка	
		відвантажено, тон	відвантажено тис. грн. без ПДВ	відвантажено, тон	відвантажено тис. грн. без ПДВ	приріст у натуральному виразі	приріст у вартісному виразі		
Зовнішні ринки	10,72	1 375	38 678	1 740	42 272	-21%	-9%		
Зовнішні ринки	10,82	445	17 599	736	23 086	-40%	-24%		
Зовнішні ринки	46,36	0	0	3	200	-100%	-100%		
<b>Зовнішні ринки Разом</b>		<b>1 820</b>	<b>56 277</b>	<b>2 479</b>	<b>65 558</b>	<b>-27%</b>	<b>-14%</b>		
Україна	10,72	16 652	514 023	16 097	497 529	3%	3%		
Україна	10,82	6 781	266 189	6 526	244 579	4%	9%		
Україна	46,36	907	56 028	1 320	65 214	-31%	-14%		
<b>Україна Разом</b>		<b>24 340</b>	<b>836 239</b>	<b>23 943</b>	<b>807 322</b>	<b>2%</b>	<b>4%</b>		
<b>Загальний підсумок</b>		<b>26 160</b>	<b>892 516</b>	<b>26 422</b>	<b>872 880</b>	<b>-1%</b>	<b>2%</b>		

### Додаток 3. Звіт про кількість відвідувань з України сайту <http://www.konti.com>

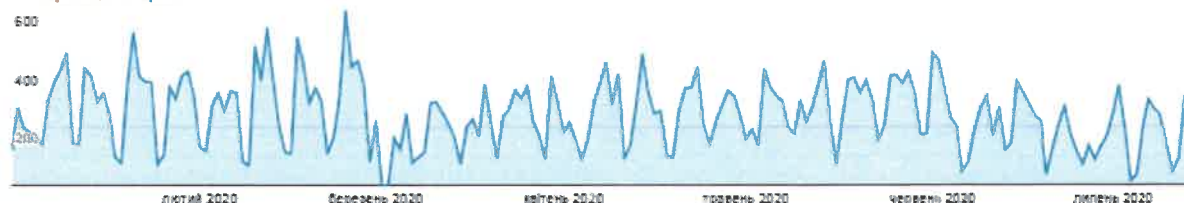
#### Сторінки

1 січ. 2020 р. - 14 лип. 2020 р.

Усі користувачі  
100,00% Перегляди сторінок

#### Огляд

Перегляди сторінок



Ці дані відфільтровано з таким виразом фільтра: ua

Сторінка	Перегляди сторінок	Унікальні перегляди сторінок	Сер. час перебування на сторінці	Входи	Показник відвіду	% відвіду	Значення сторінки
	47 866 % від загальної кількості: 27,80% (172 189)	35 973 % від загальної кількості: 27,44% (131 097)	08:00:52 Сер./перегляд: 00:00:53 (-2,35%)	12 094 % від загальної кількості: 28,27% (42 785)	40,09% Сер./перегляд: 42,18% (-4,94%)	25,48% Сер./перегляд: 24,85% (2,54%)	0,00 USD % від загальної кількості: 0,00% (0,00 USD)
1. /ua	8 819 (18,42%)	7 022 (19,52%)	00:00:49	6 527 (53,97%)	31,24%	32,27%	0,00 USD (0,00%)
2. /ua/catalog/ukraine	5 424 (11,33%)	3 181 (8,84%)	00:00:28	1 349 (11,15%)	27,65%	16,81%	0,00 USD (0,00%)
3. /ua/contacts	3 594 (7,51%)	2 863 (7,96%)	00:01:43	475 (3,93%)	80,21%	51,53%	0,00 USD (0,00%)
4. /ua/catalog/ukraine/lis t/83	2 523 (5,27%)	1 563 (4,34%)	00:00:38	488 (4,04%)	23,57%	15,89%	0,00 USD (0,00%)
5. /ua/about/history	2 089 (4,36%)	1 562 (4,34%)	00:01:34	523 (4,32%)	56,79%	37,72%	0,00 USD (0,00%)
6. /ua/catalog/ukraine/lis t/215	1 930 (4,03%)	1 259 (3,50%)	00:00:38	309 (2,55%)	33,01%	15,05%	0,00 USD (0,00%)
7. /ua/catalog/ukraine/lis t/33	1 243 (2,59%)	826 (2,30%)	00:00:24	39 (0,32%)	53,85%	11,02%	0,00 USD (0,00%)
8. /ua/export	1 239 (2,58%)	918 (2,55%)	00:01:01	152 (1,26%)	75,66%	26,80%	0,00 USD (0,00%)
9. /ua/investors/lc	1 138 (2,38%)	842 (2,34%)	00:02:33	351 (2,90%)	71,23%	50,97%	0,00 USD (0,00%)
10. /ua/catalog/ukraine/lis t/199	902 (1,88%)	607 (1,69%)	00:00:37	28 (0,23%)	21,43%	9,67%	0,00 USD (0,00%)



Додаток 4. Звіт про кількість відвідувань з України сайту <http://www.konti.ua>

Analytics Konti.UA  
Все данные по веб-сайту

[Перейти до звіту](#)

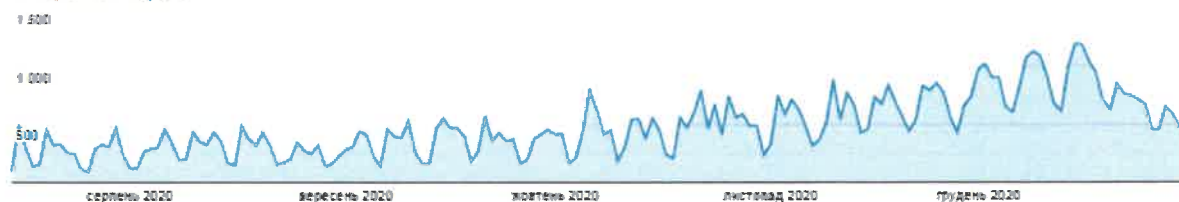
## Сторінки

Усі користувачі  
100,00% Перегляди сторінок

15 лип. 2020 р. - 31 груд. 2020 р.

## Огляд

## ● Перегляди сторінок



Сторінка	Перегляди сторінок	Унікальні перегляди сторінок	Сер. час перебування на сторінці	Входи	Показник відмов	% відкриття	Значення сторінки
	82 438 % від загальної кількості: 100,00% (82 438)	64 705 % від загальної кількості: 100,00% (64 705)	00:01:09 Сер./перегляд: 00:01:09 (0,00%)	27 131 % від загальної кількості: 100,00% (27 131)	40,21% Сер./перегляд: 40,21% (0,00%)	32,91% Сер./перегляд: 32,91% (0,00%)	0,00 USD % від загальної кількості: 0,00% (0,00 USD)
1. /	25 741 (31,22%)	18 491 (28,58%)	00:00:55	17 949 (66,16%)	33,45%	35,22%	0,00 USD (0,00%)
2. /catalog	5 591 (6,78%)	4 549 (7,03%)	00:01:47	479 (1,77%)	44,26%	35,77%	0,00 USD (0,00%)
3. /contacts	4 723 (5,73%)	3 573 (5,52%)	00:01:37	898 (3,31%)	72,94%	49,29%	0,00 USD (0,00%)
4. /catalog?categories=newyear2021	2 845 (3,46%)	1 916 (2,96%)	00:00:45	182 (0,67%)	40,66%	15,08%	0,00 USD (0,00%)
5. /company	2 185 (2,66%)	1 758 (2,72%)	00:01:43	248 (0,91%)	54,84%	36,29%	0,00 USD (0,00%)
6. /ru	2 037 (2,47%)	1 672 (2,58%)	00:00:34	467 (1,72%)	32,55%	25,33%	0,00 USD (0,00%)
7. /en	1 615 (1,96%)	1 334 (2,06%)	00:01:03	462 (1,70%)	47,40%	36,16%	0,00 USD (0,00%)
8. /super-kontik	1 172 (1,42%)	937 (1,45%)	00:00:48	56 (0,21%)	42,86%	18,52%	0,00 USD (0,00%)
9. /export/catalog	1 127 (1,37%)	938 (1,45%)	00:01:28	114 (0,42%)	46,49%	29,72%	0,00 USD (0,00%)
10. /bonjour	1 100 (1,33%)	870 (1,34%)	00:00:45	68 (0,25%)	50,00%	21,27%	0,00 USD (0,00%)

Рядок 1-10 з 2446

## Додаток 5. Сертифікати за стандартами ISO 9001 та FSSC 22000.

