

Титульний аркуш

05.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 08-2-01/19

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Генеральний директор

(посада)

(підпис)

Борисенко О.М.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00017733
4. Місцезнаходження: 04071, Україна, Подільський р-н, м. Київ, вул. Електриків, буд. 8
5. Міжміський код, телефон та факс: (044)594-57-88, (044)594-57-89
6. Адреса електронної пошти: u.kryvoshyia@urf.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 01.04.2021, протокол б/н позачергового заочного засідання Наглядової ради
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<https://urf.ua/ua/akczioneram/>

(URL-адреса сторінки)

05.04.2021

(дата)

Зміст

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

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

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

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	
32. Твердження щодо річної інформації	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента	X
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
41. Основні відомості про ФОН	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
45. Правила ФОН	
46. Примітки:	
1) Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності - не розкривається відповідно до абз.4,п5, Глави 4 Розділу II Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦФПР №2826 від 03.12.2013, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24.12.2013 за №2180/24712;	
2) інформація щодо посади корпоративного секретаря - не розкривається відповідно до абз.4,п5, Глави 4 Розділу II Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦФПР №2826 від 03.12.2013, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24.12.2013 за №2180/24712;	
3) інформація про рейтингове агентство - емітент не укладав договорів з рейтинговими агентствами та не проводив рейтингову оцінку;	
4) Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не розкривається відповідно до абз.4, ч.8 ст. 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";	
5) інформація про облігації емітента - емітент не здійснював випуск облігацій;	
6) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом - інші цінні папери емітентом не випускалися;	

- 7) інформація про похідні цінні папери - похідні цінні папери емітентом не випускалися;
- 8) інформація про придбання (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду - емітент не здійснював придбання (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду;
- 9) Інформація про вчинення значних правочинів або правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (далі - правочинів із заінтересованістю), або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів та відомості про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість - не розкривається відповідно до абз.4, ч.8 ст. 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";
- 10) Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій - не розкривається відповідно до абз.4, ч.8 ст. 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";
- 11) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів - емітент не здійснював випуск боргових цінних паперів;
- 12) інформація про випуски іпотечних облігацій - емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій;
- 13) інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття (зокрема інформація про: розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям, інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду, інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття, відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду, відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року, інформація про наявність прострочених боржником строків оплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття) - емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій;
- 14) інформація про випуски іпотечних сертифікатів - емітент не здійснював випуск іпотечних сертифікатів;
- 15) інформація щодо реєстру іпотечних активів - емітент не здійснював випуск іпотечних сертифікатів та іпотечних облігацій;
- 16) основні відомості про ФОН - емітент не є суб'єктом системи фінансово-кредитних механізмів та не здійснював випуск сертифікатів ФОН;
- 17) інформація про випуски сертифікатів ФОН - емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН;
- 18) інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН - емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН;
- 19) розрахунок вартості чистих активів ФОН - емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН;
- 20) правила ФОН - емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН;
- 21) річна фінансова звітність - емітент складає фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку;
- 22) звіт про стан об'єкта нерухомості - емітент не здійснював емісію цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта)

житлового будівництва)

23) інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента - інформація не подається, оскільки емітент не здійснював випуск інших цінних паперів, крім акцій

24) інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка від розміру статутного капіталу - інформація не подається, оскільки у працівників емітента відсутні у власності акції емітента у зазначеному розмірі

25) Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) - не подається оскільки емітент не здійснював, протягом звітного періоду, випуску боргових цінних паперів

26) Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття - інформація не подається оскільки прострочення відсутні

27) Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів - інформація не подається, оскільки відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів АСК "Укррічфлот".

28) Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом - інформація не подається так як договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність особи, які здійснюють контроль над емітентом відсутні.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот"

2. Скорочене найменування (за наявності)

АСК "Укррічфлот"

3. Дата проведення державної реєстрації

06.08.1993

4. Територія (область)

м.Київ

5. Статутний капітал (грн)

60000017

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

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

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

937

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

50.20 - Вантажний морський транспорт

50.40 - Вантажний річковий транспорт

52.24 - Транспортне оброблення вантажів

10. Банки, що обслуговують емітента

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

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АКЦІОНЕРНИЙ БАНК "УКРГАЗБАНК",
МФО 320478

2) IBAN

UA633204780000026007924433253

3) поточний рахунок

UA633204780000026007924433253

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

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АКЦІОНЕРНИЙ БАНК "УКРГАЗБАНК",
МФО 320478

5) IBAN

UA633204780000026007924433253

6) поточний рахунок

UA633204780000026007924433253

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "Спілка дитячих оздоровчих закладів"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

37143282

4) Місцезнаходження

01015, м.Київ, ВУЛИЦЯ ЛАВРСЬКА, будинок 16

5) Опис

99,9%

- 1) Найменування
Товариство з обмеженою відповідальністю "Універсал-Порт"
- 2) Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
32938382
- 4) Місцезнаходження
54058, Миколаївська обл., місто Миколаїв, ВУЛ.ПРОЕКТНА, будинок 1
- 5) Опис
100%

- 1) Найменування
Товариство з обмеженою відповідальністю "Центр УРФ"
- 2) Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
40445306
- 4) Місцезнаходження
04071, м.Київ, ВУЛИЦЯ ЕЛЕКТРИКІВ, будинок 12
- 5) Опис
99,9%

- 1) Найменування
Товариство з обмеженою відповідальністю "Промцентр УРФ"
- 2) Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
42101464
- 4) Місцезнаходження
04071, м.Київ, ВУЛИЦЯ НАБЕРЕЖНО-ЛУГОВА, будинок 4
- 5) Опис
99,9%

- 1) Найменування
Товариство з обмеженою відповідальністю "Водний центр УРФ"
- 2) Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
42101527
- 4) Місцезнаходження
04071, м.Київ, ВУЛИЦЯ ЕЛЕКТРИКІВ, будинок 10
- 5) Опис
99,9%

- 1) Найменування
Товариство з обмеженою відповідальністю "Портопункт УРФ"
- 2) Організаційно-правова форма
Товариство з обмеженою відповідальністю
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
42101459

4) Місцезнаходження

04071, м.Київ, ВУЛИЦЯ ЕЛЕКТРИКІВ, будинок 8

5) Опис

99,9%

1) Найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "Екозерно"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

39783527

4) Місцезнаходження

73000, Херсонська обл., місто Херсон, ОДЕСЬКА ПЛОЩА, будинок 6

5) Опис

50%

1) Найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія Апарель"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

36868010

4) Місцезнаходження

04071, м.Київ, ВУЛИЦЯ ЕЛЕКТРИКІВ, будинок 8

5) Опис

10%

1) Найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "Річкові термінали УСК-УРФ"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

43725529

4) Місцезнаходження

01033, місто Київ, вул.Володимирська, будинок 97/37

5) Опис

50%

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

1) Найменування

Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот"
"Дніпропетровський річковий порт"

2) Місцезнаходження

Україна, 49021, Дніпропетровська обл., Амур-Нижньодніпровський район р-н, м. Дніпро,
вул. Амур Гавань, буд.11

3) Опис

1) Найменування

Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот"
"Запорізький річковий порт"

2) Місцезнаходження

Україна, 69006, Запорізька обл., Дніпровський район р-н, м. Запоріжжя, Парковий бульвар, буд. 1-А

3) Опис

1) Найменування

Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот"
"Вилківська ремонтно-експлуатаційна база флоту"

2) Місцезнаходження

Україна, 68355, Одеська обл., Кілійський район р-н, м. Вилкове, вул. Придунайська, буд.
3

3) Опис

1) Найменування

Чернігівська філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія
"Укррічфлот"

2) Місцезнаходження

Україна, 14014, Чернігівська обл., Чернігівський район р-н, с. Жавинка, вул. Дачна , буд.
6

3) Опис

1) Найменування

Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот"
"Херсонський річковий порт"

2) Місцезнаходження

Україна, 73000, Херсонська обл., Корабельний район р-н, м. Херсон, Площа Одеська, буд.
6

3) Опис

1) Найменування

Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот"
"Миколаївський річковий порт"

2) Місцезнаходження

Україна, 54058, Миколаївська обл., Заводський район р-н, м. Миколаїв, вул. Проекта, буд.
1

3) Опис

1) Найменування

Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот"
"Нікопольський річковий порт"

2) Місцезнаходження

Україна, 53222, Дніпропетровська обл., - р-н, м. Нікополь, вул. Паромна, буд. 26
3) Опис

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	640/9862/20	Верховний суд Касаційний адміністративний суд	АСК "Укррічфлот"	Офіс великих платників податків ДПС	Дніпровська міська рада	Визнання протиправним та скасування ППР від 17.02.2020 №0001954405	08.05.2020 відкрито провадження;16 .06.2020 Рішенням ОАС м Києва позов задоволено.20.1 0.2020 Постановою Шостого окружного адміністративно го суду відмовлено в задоволенні апеляційних скарг Офісу ДПС18.01.2021 Ухвалою Верховного суду відкрито касаційне
<p>Опис:</p> <p>Протягом 2020 року було відкрито провадження у 1 судовій справі за якою розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 або більше відсотків активів АСК "Укррічфлот"</p> <p>Інші судові справи, ніж зазначено вище, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 або більше відсотків активів АСК "Укррічфлот" або його дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає АСК "Укррічфлот", його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи АСК "Укррічфлот" - відсутні.</p>							

17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	0006895004, 13.02.2020	Державна податкова служба у Миколаївській області	Штраф	Сплачено
Опис:				
Сума штрафу 40 500,00 грн.				
2	0001954405, 17.02.2020	Офіс великих платників податків ДПС	Штраф	Оскаржується
Опис:				
Сума штрафу 76 807 393,69 грн.				
3	0003474406, 16.03.2020	Офіс великих платників податків ДПС	Штраф	Сплачено
Опис:				
Сума штрафу 70 000,00 грн.				
4	0003464406, 16.03.2020	Офіс великих платників податків ДПС	Штраф	Сплачено
Опис:				
Сума штрафу 18,06 грн.				
5	0003844405, 23.03.2020	Офіс великих платників податків ДПС	Штраф	Сплачено
Опис:				
Сума штрафу 170,00 грн.				

XI. Опис бізнесу**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

АСК "Укррічфлот" створена наказом Фонду державного майна України від 10.11.1992 р. № 477. Протягом 1993-1996 років ФДМУ реалізовував акції АСК "Укррічфлот" фізичним та юридичним особам в процесі приватизації. Рішенням загальних зборів акціонерів від 20 квітня 2011 року змінено повне найменування Компанії на Публічне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот". 20 квітня 2011 року на загальних зборах акціонерів було прийнято рішення про приєднання до АСК "Укррічфлот" дочірніх підприємств.

У 2011 році був підписаний передавальний акт між АСК "Укррічфлот" та дочірнім підприємством "Херсонський річковий порт" АСК "Укррічфлот". У 2012 році були підписані передавальні акти між АСК "Укррічфлот" та дочірніми підприємствами "Дніпропетровський річковий порт", "Запорізький річковий порт" та "Миколаївський річковий порт".

22.12.2017 року було змінено тип акціонерного товариства з публічного на приватне.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати

праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

- середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу 934 особи;
- середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 33 особи, з них 14 осіб - зовнішні сумісники;
- чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) 0 (осіб);
- фонд оплати праці 247 908,2 тис. грн.;
- факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року - 7 009,00 тис. грн. (247908,2 - 254917,2 тис. грн.); зменшення на 7 009,00 тис. грн. пов'язане зі зменшенням чисельності персоналу.
- кадрова програма, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам АСК "Укррічфлот". Кадрова програма відсутня. Пошук та підбір персоналу емітента здійснюється з урахуванням операційних потреб емітента. В разі виникнення потреби може забезпечуватися проведення навчання персоналу внутрішніми силами або з залученням сторонніх організацій.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання
АСК "Укррічфлот" є дійсним членом АСОЦІАЦІЇ "РІЧКИ УКРАЇНИ", 04070, м.Київ, ВУЛИЦЯ САГАЙДАЧНОГО, будинок 12.

Асоціація "Річки України" здійснює:

- співробітництво з органами влади з питань нормативно-правового врегулювання загальних засад функціонування на ринку вантажних та пасажирських перевезень внутрішніми водними шляхами (річками), на ринку виконання вантажно-розвантажувальних робіт для забезпечення перевезень вантажів внутрішніми водними шляхами (річками), на ринку будівельних та проектних робіт на внутрішніх водних шляхах (річках), на ринку добування та виробництва будівельно-мінеральних вантажів та суміжних з ними ринках;
- захист інтересів Членів Асоціації в органах державної влади, а також в інших організаціях як в Україні, так і за кордоном;
- сприяння формуванню і розповсюдженню засад етики в господарській діяльності, зокрема шляхом опрацювання і вдосконалення норм добросовісної поведінки в господарському обороті;
- створення умов для розв'язання спорів шляхом досягнення мирових угод та арбітражу;
- сприяння підвищенню ефективності функціонування галузі внутрішнього водного (річкового) транспорту та суміжних галузей шляхом розроблення, обговорення, внесення пропозицій щодо об'єктивно обґрунтованих видів класифікаторів, стандартів якості товарів, експлуатаційної надійності та безпеки, стандартів з питань екології;
- сприяння у створенні умов для виходу учасників Асоціації на закордонні ринки.

АСК "Укррічфлот" є дійсним членом АСОЦІАЦІЇ "РІЧКИ УКРАЇНИ" протягом 5 років та 4 місяців, виконує функції дійсного члена асоціації.

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

Спільна діяльність не проводиться.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітнього

періоду, умови та результати цих пропозицій

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходили.

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

Фінансування діяльності Компанія здійснює за рахунок власного та позикового капіталу, раціональне співвідношення власних і залучених коштів забезпечує ефективне функціонування підприємства. Основним джерелом запозичень на 31.12.2020р. є довгострокові кредити банків, в тому числі поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями.

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

№ з/п Основний вид продукції* Обсяг виробництва Обсяг реалізованої продукції

	у натуральній формі							
(тис. т)	у грошовій формі							
(тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції у натуральній формі							
(тис. т)	у грошовій формі							
(тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції							
1	2	3	4	5	6	7	8	
	Послуги з перевезення				1 492	596 234	55%	1 492 596 234 55%
	Портові послуги				2 995	365 892	34%	2 995 365 892 34%
	Продаж піску		890	73 000 7%	890	73 000 7%		
	Інше -		51 980 4%	-	51 980 4%			
	Всього		5 377 1 087 106	100%	5 377 1 087 106	100%		

Основний тренд результатів діяльності Компанії за 2020р. має тенденцію до зниження. Зниження фінансових та об'ємних показників пов'язане з загальним зменшенням ділової активності в Україні, пов'язане з коронавірусним карантинном в першій половині 2020р., який призвів до сповільнення світового товарообороту, падіння світових цін на метал та паливо.

У порівнянні з 2019 роком, за звітний період чистий дохід від реалізації продукції зменшився на 11% та склав 1 087 млн. грн., в тому числі доходи за транспортні послуги склали- 543 млн. грн., стивідорні послуги в портах - 420 млн. грн.

Обсяги перевезення флотом (в натуральному виразі) в 2020 р. склали 1 492 тис.т, за попередній 2019 рік - 1 672 тис. т., зменшення об'ємів склало 180 тис.т або 11% і було викликане падінням об'ємів каботажних перевезень. Об'єми обробки вантажів портами Компанії склали 2 966 тис.т, що на 8% менше порівняно з 2019 роком. Головними вантажопотоками у 2020 році

залишалися металопродукція, зернові культури та мінерально-будівельні вантажі.

Середньо реалізаційні ціни склали: для послуг перевезення - 362 грн. без ПДВ/т (95% по відношенню до 2019р.), для стивідорних послуг - 132 грн. без ПДВ/т (109% по відношенню до 2019р.).

Загальна сума експорту складає 394 млн. грн. та його частка в загальному обсязі продажів складає 36%.

В 2020 році Компанія продовжує розвивати напрямок надання послуг з комплексної логістики, який включає одночасний супровід, перевантаження і перевезення вантажів. Такий підхід приваблює клієнтів відсутністю необхідності укласти велику кількість договорів, самостійно узгоджувати рух вантажів та нести відповідні ризики.

Компанія також продовжує активно розвивати такий напрям як зернові вантажі. Так, хоч в 2020 році відбулося пов'язане з неврожаєм зменшення об'ємів в порівнянні з 2019р., було перевезено 244 тис.т. (74% по відношенню до 2019р.). Основним та стратегічним партнером в цьому напрямку з 2018 року являється міжнародний холдинг BUNGE SA, для якого Компанія розробила та здійснює комплексну логістику, в рамках якої запроваджена та спільно розроблена стратегія розвитку зернової логістики з масштабними цілями на 2021 рік і далі. Надання повного комплексу послуг для зернотрейдера світового масштабу є можливим завдяки унікальній інтеграції потужностей елеватору, портової інфраструктури, флоту, плавмеханізації та роботи високопрофесійного персоналу з обох сторін.

В 2020 році продовжилася співпраця УРФ та найбільшого стивідорного оператора ТІС-Контейнерний термінал з наземного перевезення вантажів у контейнерах залізничним та автомобільним транспортом. В рамках проекту в Порту надаються послуги з виконання вантажних операцій з обробки контейнерів та стафіровки вантажів, диспетчеризації автомобільного транспорту, підготовки та ремонту контейнерів, обробки рефрижераторних контейнерів із швидкопсувними вантажами та інші додаткові послуги.

Обробка контейнерів дозволяє продовжувати надавати послуги у міжнавігаційний період.

За 2020 рік Компанією оброблено близько 6 тисяч контейнерів, обсяг знизився порівняно з минулим роком на 29% в зв'язку з сповільненням товарообороту з Китаєм.

В 2020 році Компанія видобула 829 тис. т піску на двох родовищах. Було реалізовано 890 тис. т. МСГ, що в порівнянні з 2019 р. менше на 5%.

Компанія продовжувала надавати послуги парому у місті Нікополь. За 2020 рік перевезено 11 тис. пасажирів та 6 тис. т вантажів.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Значних придбань не планується.

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

У балансовій вартості основних засобів відбулися такі зміни:

	Будівлі	Виробниче та інше обладнання	Плавзасоби	Інше	Незавершене
будівництво	Всього				
Чиста балансова вартість на 31 грудня 2018 року	1 023 351	269 428	1 168 121	99	
371 59 914 2 620 185					
Первісна вартість на 31 грудня 2018 року	1 052 746	284 716	1 168 121	122	172
59 914 2 687 669					
Накопичений знос	(29 395)	(15 288)	-	(22 801)	-
Надходження	5 500	16 730	125 268	13 701	25 912 187 111
Вибуття	(352)	(4 017)	(20 429)	(515)	(167) (25 480)
Переведення в іншу категорію	(4 262)	3 296	37 116	2 651	(38 801)
Амортизаційні відрахування	(29 422)	(21 396)	(68 069)	(24 694)	-
(143 581)					
Чиста балансова вартість на 31 грудня 2019 року	994 815	264 041	1 242 007	90	
514 46 858 2 638 235					
Первісна вартість на 31 грудня 2019 року	1 053 525	299 735	1 309 555	137	630
46 858 2 847 303					
Накопичений знос	(58 710)	(35 694)	(67 548)	(47 116)	-
Надходження	2 913	2 858	89 834	6 392	198 366
Вибуття	(4 560)	(2 431)	(2 105)	(19 670)	(117 750)
Переоцінка необоротних активів	(344 461)	31 375	91 999	(18 150)	-
Знецінення необоротних активів	(16 158)	(6 505)	(762)	(540)	-
Відновлення знецінення необоротних активів	1 004	1 553	607	247	-
Переведення у інвестиційну нерухомість	(71 605)	(14 371)	-	(89)	-
(86 065)					
Переведення в іншу категорію	6 803	281	18 768	5 068	(30 920)
Амортизаційні відрахування	(27 700)	(20 023)	(91 271)	(13 811)	-
(152 805)					
Чиста балансова вартість на 31 грудня 2020 року	541 051	256 778	1 349 077	49	
961 96 554 2 293 421					
Первісна вартість на 31 грудня 2020 року	541 051	256 778	1 349 077	49	961 96
554 2 293 421					
Накопичений знос	-	-	-	-	-
Станом на 31 грудня 2020 року основні засоби з балансовою вартістю 532 269 тисяч гривень (на 31 грудня 2019 року - 515 194 тисяч гривень) були надані у заставу третім сторонам як забезпечення позикових коштів Компанії (Примітка 27).					
Основні засоби Компанії оцінюються за справедливою вартістю на кінець звітного періоду, ґрунтуючись на Рівні 2 ієрархії справедливої вартості (вхідні дані не піддаються спостереженню для активу).					
На 31 грудня 2020 року Компанія залучила професійних незалежних оцінювачів для визначення справедливої вартості основних засобів. Справедлива вартість була визначена на основі амортизованої вартості заміщення або ринкових даних відповідно до Міжнародних стандартів оцінки. Ефект від переоцінки був відображений станом на 31 грудня 2020 року.					
В таблиці нижче наведено інформацію про ефект відображення результатів проведеної оцінки основних засобів на 31 грудня 2020 року:					
Визнано у складі доходів/(витрат)	Визнано у складі іншого сукупного доходу				
Збільшення вартості від переоцінки основних засобів	3 411	332 010			
Зменшення вартості від переоцінки основних засобів	(23 964)	(571 247)			
Всього	(20 553)	(239 237)			

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

Залежність від сезонних змін

Основна діяльність Компанії залежить від сезонних змін. Надання послуг з транспортування внутрішніми водними шляхами України та навантажувальні роботи в портах центрального регіону залежать від навігаційного періоду, який триває у середньому 300 днів з березня по грудень. Таким чином основна діяльність Компанії має навігаційний та міжнавігаційний період роботи. Міжнавігаційний період впливає на обсяги транспортних перевезень та портово-навантажувальних робіт і в цілому на фінансово-господарську діяльність підприємства.

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

Фінансування діяльності Компанія здійснює за рахунок власного та позикового капіталу, раціональне співвідношення власних і залучених коштів забезпечує ефективне функціонування підприємства. Основним джерелом запозичень на 31.12.2020р. є довгострокові кредити банків, в тому числі поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями.

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

-

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від загального економічного стану країни, поліпшення фінансово-господарського стану окремих підприємств, ситуації в транспортному секторі та, зокрема, в секторі річкових вантажних перевезень. В наступному році підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види основної діяльності, що і в звітному році - надавати послуги перевезень та перевалки вантажів, здійснювати продаж піску.

У переліку основних планових задач компанії на наступний рік залишається максимізація виручки та підвищення рентабельності валового прибутку за рахунок збільшення оборотності флоту, як одного з найприбутковіших напрямків діяльності; залучення нових клієнтів та нових вантажів; максимізації частки вантажопотоків з високим валовим прибутком. Компанія також планує розширення напрямку комплексної логістики вантажів агропромислового сектору шляхом створення нових та модернізації наявних потужностей для перевалки та зберігання зерна та продуктів його переробки. Ще одним плановим напрямком для компанії є скорочення накладних постійних витрат за рахунок цифровізації та автоматизації як виробничих, так і адміністративно-управлінських бізнес-процесів, продажу непрофільних активів.

В період 2013-2020 років обсяги річкових вантажних перевезень річкою Дніпро зросли втричі з 3,4 млн. т до 11,2 млн. т. У 2021 році очікується подальше зростання попиту на послуги перевезень та перевалки вантажів на цільовому ринку Компанії.

У свою чергу, ПрАТ "Судноплавна Компанія "Укррічфлот" - одна із найбільших транспортних компаній, що володіє власною річковою інфраструктурою та флотом, і надає комплексні логістичні послуги з перевезень вантажів річковим транспортом, попит на які щорічно зростає. Саме це є важливим фактором, який дозволяє керівництву Компанії планувати зростання обсягів по здійсненню послуг, укріплення позицій на ринку та залучення інвестицій, котрі будуть спрямовані на розвиток бізнесу.

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

В 2019 році Компанія почала розробку системи керування вантажами та процесами порту, яку буде розвивати та вдосконалювати в майбутньому.

Стосовно досліджень, кожного кварталу Компанія аналізує вантажопотік країни для визначення потенціальної вантажної бази та залучення нових клієнтів.

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

-

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Генеральний директор	одноособовий	Борисенко Олександр Миколайович
Наглядова рада	7 членів	Голова Наглядової ради - Головка Сергій Анатолійович Члени Наглядової ради Ковалишин Сергій Іванович Сарапулова Олена Євгенівна Матвійчук Сергій Анатолійович Уманська Олена Петрівна Терещук Олександр Олександрович Машковцев Сергій Вячеславович

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова Наглядової ради - представник акціонера	Головко Сергій Анатолійович	1975	вища	24	Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот", 00017733, голова наглядової ради АСК "Укррічфлот"	17.04.2020, 3 роки
	Опис: обрано на посаду за рішенням загальних зборів акціонерів від 17.04.2020 року. Як голова наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу Компанії. Повноваження голови наглядової ради передбачені статутом АСК "Укррічфлот" та положенням "Про наглядову раду Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот", затвердженим рішенням загальних зборів акціонерів від 22 квітня 2019 року. До основних обов'язків належить, зокрема, організація роботи наглядової ради Компанії. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Посадова особа не займає посад в інших підприємствах. Загальний стаж роботи - 24 роки, попередня посада - голова наглядової ради АСК "Укррічфлот". Згоду на розкриття паспортних даних не надано.						
	член Наглядової ради - представник акціонера	Ковалишин Сергій Іванович	1966	вища	37	Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот", 00017733, член наглядової ради АСК "Укррічфлот"	17.04.2020, 3 роки
2	Опис: обрано на посаду за рішенням загальних зборів акціонерів від 17.04.2020 року. Як член наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу Компанії. Повноваження та обов'язки члена наглядової ради визначені в статуті АСК "Укррічфлот" та положенні "Про наглядову раду Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот", затвердженому рішенням загальних зборів акціонерів від 22 квітня 2019 року. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 37 років, попередня посада - член наглядової ради АСК "Укррічфлот". Інформація про зайняття посад на інших підприємствах : особа не надала згоду на розкриття інформації згідно статей 11, 20 та 21 Закону України "Про інформацію". Згоду на розкриття паспортних даних не надано.						
3	член Наглядової ради - представник акціонера	Сарапулова Олена Євгенівна	1980	вища	21	Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот", 00017733, член наглядової ради АСК "Укррічфлот"	17.04.2020, 3 роки

	Опис: обрано на посаду за рішенням загальних зборів акціонерів від 17.04.2020 року. Як член наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу Компанії. Повноваження та обов'язки члена наглядової ради визначені в статуті АСК "Укррічфлот" та положенні "Про наглядову раду Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот", затвердженому рішенням загальних зборів акціонерів від 22 квітня 2019 року. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 21 років, попередня посада - член наглядової ради АСК "Укррічфлот". Інформація про зайняття посад на інших підприємствах: особа не надала згоду на розкриття інформації згідно статей 11, 20 та 21 Закону України "Про інформацію". Згоду на розкриття паспортних даних не надано.						
	член Наглядової ради - представник акціонера	Матвійчук Сергій Анатолійович	1959	вища	40	Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот", 00017733, член наглядової ради АСК "Укррічфлот"	17.04.2020, 3 роки
4	Опис: обрано на посаду за рішенням загальних зборів акціонерів від 17.04.2020 року. Як член наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу Компанії. Повноваження та обов'язки члена наглядової ради визначені в статуті АСК "Укррічфлот" та положенні "Про наглядову раду Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот", затвердженому рішенням загальних зборів акціонерів від 22 квітня 2019 року. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 40 років, попередня посада - член наглядової ради АСК "Укррічфлот". Інформація про зайняття посад на інших підприємствах: особа не надала згоду на розкриття інформації згідно статей 11, 20 та 21 Закону України "Про інформацію". Згоду на розкриття паспортних даних не надано.						
	член Наглядової ради - представник акціонера	Уманська Олена Петрівна	1963	вища	31	Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот", 00017733, член наглядової ради АСК "Укррічфлот"	17.04.2020, 3 роки
5	Опис: обрано на посаду за рішенням загальних зборів акціонерів від 17.04.2020 року. Як член наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу Компанії. Повноваження та обов'язки члена наглядової ради визначені в статуті АСК "Укррічфлот" та положенні "Про наглядову раду Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот", затвердженому рішенням загальних зборів акціонерів від 22 квітня 2019 року. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 31 років, попередня посада - член наглядової ради АСК "Укррічфлот". Інформація про зайняття посад на інших підприємствах: особа не надала згоду на розкриття інформації згідно статей 11, 20 та 21 Закону України "Про інформацію". Згоду на розкриття паспортних даних не надано.						
6	член Наглядової ради - представник акціонера	Машковцев Сергій Вячеславович	1974	вища	25	Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот", 00017733, член наглядової ради АСК "Укррічфлот"	17.04.2020, 3 роки

	Опис: обрано на посаду за рішенням загальних зборів акціонерів від 17.04.2020 року. Як член наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу Компанії. Повноваження та обов'язки члена наглядової ради визначені в статуті АСК "Укррічфлот" та положенні "Про наглядову раду Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот", затвердженому рішенням загальних зборів акціонерів від 22 квітня 2019 року. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 25 роки, попередня посада - член наглядової ради АСК "Укррічфлот". Інформація про зайняття посад на інших підприємствах: особа не надала згоду на розкриття інформації згідно статей 11, 20 та 21 Закону України "Про інформацію". Згоду на розкриття паспортних даних не надано.						
	член Наглядової ради - представник акціонера	Терещук Олександр Олександрович	1971	вища	32	Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот", 00017733, член наглядової ради АСК "Укррічфлот"	17.04.2020, 3 роки
7	Опис: обрано на посаду за рішенням загальних зборів акціонерів від 17.04.2020 року. Як член наглядової ради представляє інтереси акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу Компанії. Повноваження та обов'язки члена наглядової ради визначені в статуті АСК "Укррічфлот" та положенні "Про наглядову раду Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот", затвердженому рішенням загальних зборів акціонерів від 22 квітня 2019 року. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Загальний стаж роботи - 32 років, попередня посада - член наглядової ради АСК "Укррічфлот". Інформація про зайняття посад на інших підприємствах: особа не надала згоду на розкриття інформації згідно статей 11, 20 та 21 Закону України "Про інформацію". Згоду на розкриття паспортних даних не надано.						
	генеральний директор	Борисенко Олександр Миколайович	1976	вища	21	Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот", 00017733, Директор з управління флотом дирекції з управління флотом АСК "Укррічфлот"	29.01.2019, безстроково
8	Опис: призначено на посаду за рішенням наглядової ради АСК "Укррічфлот" від 24 січня 2019 року. Генеральний директор є одноособовим виконавчим органом Компанії, який здійснює управління діяльністю Компанії. Повноваження, обмеження повноважень та обов'язки генерального директора визначені у статуті АСК "Укррічфлот". Посадова особа не має погашеної судимості за корисливі злочини. Посадова особа не отримувала винагороди, крім заробітної плати. Посадова особа не займає посад на інших підприємствах. Загальний стаж роботи 21 років, попередня посада - Директор з управління флотом дирекції з управління флотом АСК "Укррічфлот". Згоду на розкриття паспортних даних не надано.						
9	Головний бухгалтер департаменту бухгалтерського та податкового обліку фінансово-економічної	Марчук Іванна Миколаївна	1973	вища	30	Товариство з обмеженою відповідальністю "Роял Хауз Груп", 39549278, фінансовий директор ТОВ "Роял Хауз Груп"	14.01.2019, безстроково

	дирекції					
	Опис: Головний бухгалтер департаменту бухгалтерського та податкового обліку фінансово-економічної дирекції відповідає за організацію та ведення бухгалтерського обліку АСК "Укррічфлот". Посадова особа не отримувала винагороди, окрім заробітної плати. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини. Посадова особа не займає посад на інших підприємствах. Загальний стаж роботи 30 років. Протягом останніх п'яти років займала посади: головний бухгалтер ПрАТ "Інтернафтогазбуд", головний бухгалтер ТОВ "НБК-Проект", головний бухгалтер ПП "Метал-Сервіс", головний бухгалтер ТОВ "Роял Хауз", головний бухгалтер ТОВ "Роял Хауз Груп", фінансовий директор ТОВ "Роял Хауз Груп", фінансовий аналітик ТОВ "КУА Роял Менеджмент. Згоду на розкриття паспортних даних не надано.					

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова Наглядової ради	Головко Сергій Анатолійович	0	0	0	0
член Наглядової ради	Ковалишин Сергій Іванович	0	0	0	0
член Наглядової ради	Сарапулова Олена Євгенівна	0	0	0	0
член Наглядової ради	Матвійчук Сергій Анатолійович	0	0	0	0
член Наглядової ради	Уманська Олена Петрівна	0	0	0	0
член Наглядової ради	Машковцев Сергій Вячеславович	0	0	0	0
член Наглядової ради	Терещук Олександр Олександрович	0	0	0	0
Генеральний директор	Борисенко Олександр Миколайович	0	0	0	0
Головний бухгалтер департаменту бухгалтерського та податкового обліку фінансово-економічної дирекції	Марчук Іванна Миколаївна	0	0	0	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент", що діє від свого імені, але в інтересах та за рахунок активів Пайового закритого недиверсифікованого венчурного інвестиційного фонду "П'ятий" ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент" (код за ЄДРІСІ - 233178)	33499232	01901, Печерський р-н р-н, м. Київ, вул. Госпітальна, буд. 12Д	66,103196
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			66,103196

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від загального економічного стану країни, поліпшення фінансово-господарського стану окремих підприємств, ситуації в транспортному секторі та, зокрема, в секторі річкових вантажних перевезень. В наступному році підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види основної діяльності, що і в звітному році - надавати послуги перевезень та перевалки вантажів, здійснювати продаж піску.

У переліку основних планових задач компанії на наступний рік залишається максимізація виручки та підвищення рентабельності валового прибутку за рахунок збільшення оборотності флоту, як одного з найприбутковіших напрямків діяльності; залучення нових клієнтів та нових вантажів; максимізації частки вантажопотоків з високим валовим прибутком. Компанія також планує розширення напрямку комплексної логістики вантажів агропромислового сектору шляхом створення нових та модернізації наявних потужностей для перевалки та зберігання зерна та продуктів його переробки. Ще одним плановим напрямком для компанії є скорочення накладних постійних витрат за рахунок цифровізації та автоматизації як виробничих, так і адміністративно-управлінських бізнес-процесів, продажу непрофільних активів.

В період 2013-2020 років обсяги річкових вантажних перевезень річкою Дніпро зросли втричі з 3,4 млн. т до 11,2 млн. т. У 2021 році очікується подальше зростання попиту на послуги перевезень та перевалки вантажів на цільовому ринку Компанії.

У свою чергу, ПрАТ "Судноплавна Компанія "Укррічфлот" - одна із найбільших транспортних компаній, що володіє власною ріковою інфраструктурою та флотом, і надає комплексні

логістичні послуги з перевезень вантажів річковим транспортом, попит на які щорічно зростає. Саме це є важливим фактором, який дозволяє керівництву Компанії планувати зростання обсягів по здійсненню послуг, укріплення позицій на ринку та залучення інвестицій, котрі будуть спрямовані на розвиток бізнесу.

2. Інформація про розвиток емітента

1. Організаційна структура та опис діяльності АСК "Укррічфлот"

Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот" (надалі - Компанія або АСК "Укррічфлот") є акціонерним товариством приватного типу.

Вищий орган Компанії - Загальні збори акціонерів.

Органом, що здійснює захист прав акціонерів Компанії - Наглядова рада, що складається з 7 осіб: Голови та бти членів. Голова та члени Наглядової ради обираються загальним збором акціонерів.

Виконавчим органом Компанії є одноособовим та складається з посади Генерального директора.

Центральний офіс компанії знаходиться у місті Києві. Також, Компанія має 7 філій, а саме:

1. Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот" "Дніпропетровський річковий порт", Код ЄДРПОУ 24986218, Місцезнаходження: 49021, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, Амур-Нижньодніпровський район, вулиця Амур-Гавань, будинок 11.

2. Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот" "Запорізький річковий порт", Код ЄДРПОУ 25920546, Місцезнаходження: 69006, Запорізька обл., місто Запоріжжя, Дніпровський район, Парковий Бульвар, будинок 1-А

3. Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот" "Вилківська ремонтно-експлуатаційна база флоту", Код ЄДРПОУ 25828094, Місцезнаходження: 68355, Одеська обл., Кілійський район, місто Вилкове, вулиця Придунайська, будинок 3.

4. Чернігівська філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот" Код ЄДРПОУ 33787950, Місцезнаходження: 14014, Чернігівська обл., Чернігівський район, село Жавинка, вулиця Дачна, будинок 6.

5. Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот" "Херсонський річковий порт", Код ЄДРПОУ 37725924, Місцезнаходження: 73000, Херсонська обл., місто Херсон, Комсомольський район, площа Одеська, будинок 6.

6. Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот" "Миколаївський річковий порт", код ЄДРПОУ 37974053, Місцезнаходження: 54058, Миколаївська обл., місто Миколаїв, Заводський район, вулиця Проектна, будинок 1.

7. Філія Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот" "Нікопольський річковий порт", Код ЄДРПОУ 38391063, Місцезнаходження: 53222, Дніпропетровська обл., місто Нікополь, вулиця Паромна, будинок 26.

Основною метою діяльності Компанії є отримання прибутку від здійснення підприємницької діяльності для задоволення інтересів акціонерів Компанії, забезпечення регулярного судноплавства і ефективного використання вантажного та пасажирського флоту, створення умов для розвитку конкуренції і забезпечення управління економічними методами.

Компаніє є комплексним логістичним оператором, в активі якого сконцентровано багато різних елементів транспортної інфраструктури:

- порти, пропускна спроможність яких становить понад 10 млн. т на рік, а за напрямом Контейнери - 15 тис. TEU на рік, мають 180 тис. м2 складських площ, як критих так і відкритих, та 6,4 км причальних ліній;

- флот різних типів та районів плавання (ріка-море, каботажний, буксири) загальний дедвейт якого складає більш ніж 200 тис. т;

- плавмеханізація;

- елеватори (Дніпро, Херсон), можливості яких по одночасному зберіганню становлять понад 80 тис. т.

Компанія надає послуги з перевезення морським та річковим флотом. Одним із видів є послуги прямої доставки експортних/імпортних вантажів флотом типу "ріка - море". Основними вантажами цього виду послуг є продукція ГМК, зернові та добрива в напрямках Чорноморського басейну, Мармурного та Егейського морів, Адріатичного моря. Відповідно, основними замовниками цих послуг є група компаній Метінвест та FAYETTE INTERNATIONAL HOLDING LIMITED, BUNGE SA / Сантрейд, Белор Україна ТОВ та Телко Україна ТОВ. Також в цю групу послуг входить доставка навалочних та генеральних вантажів каботажним флотом, повний комплекс транспортно - логістичних послуг, а також логістичні рішення спільно з морськими портами та терміналами.

Також, Компанія має технічну можливість засобами плавмеханізації надавати послуги перевалки на рейді з нормою навантаження 8 тис. т на добу. На сьогодні вже добре налагоджена та працює на постійній основі схема роботи з міжнародним зерновим трейдером BUNGE SA, при якій зернові вантажі за 2 доби із середнього Дніпра потрапляють в морські порти України, а далі на експорт, при завантаженні їх на рейді на велике суховантажне судно.

Крім цього, Компанія має ліцензії на видобуток піску по двох родовищах (загальний обсяг запасів складає 760 млн. т) і має розвинену вискоєфективну інфраструктуру, включаючи складські площі, з видобутку, транспортування та продажу піску з територій власних портів (Запоріжжя, Дніпро, Нікополь). Завдяки цьому дані порти успішно забезпечують піском як промислові підприємства регіонів, так і населення, та займають значний сегмент ринку піску у відповідних регіонах.

Залежність від сезонних змін

Основна діяльність Компанії залежить від сезонних змін. Надання послуг з транспортування внутрішніми водними шляхами України та навантажувальні роботи в портах центрального регіону залежать від навігаційного періоду, який триває у середньому 300 днів з березня по грудень. Таким чином основна діяльність Компанії має навігаційний та міжнавігаційний період роботи. Міжнавігаційний період впливає на обсяги транспортних перевезень та портово-навантажувальних робіт і в цілому на фінансово-господарську діяльність підприємства. Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність Компанія, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, її становище на ринку Галузь річкових вантажних перевезень, до якої відноситься Компанія, перебуває у досить скрутному становищі. Дане становище пояснюється недосконалістю державної політики у сфері транспорту, відсутністю ефективної транспортної стратегії у секторі річкових перевезень, відсутністю галузевого законодавства та державної підтримки сектору.

Інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) Компанії

Рівень конкуренції в галузі - значний. Компанія займає лідируючі позиції на ринку річкових вантажних перевезень, але її становище не є монополістичним. Основні компанії конкуренти: ТОВ СП "НІБУЛОН", ТОВ "Грейн-Траншипмент", ТОВ "АгроВіста", ПАТ "Київський річковий порт", ПАТ "Черкаський річковий порт", ПАТ "Новокаховський річковий порт" та інші.

2. Результати діяльності

Основний тренд результатів діяльності Компанії за 2020р. має тенденцію до зниження. Зниження фінансових та об'ємних показників пов'язане з загальним зменшенням ділової активності в Україні, пов'язане з коронавірусним карантинном в першій половині 2020р., який призвів до сповільнення світового товарообороту, падіння світових цін на метал та паливо.

У порівнянні з 2019 роком, за звітний період чистий дохід від реалізації продукції зменшився на 11% та склав 1 087 млн. грн., в тому числі доходи за транспортні послуги склали- 543 млн. грн.,

стивідорні послуги в портах - 420 млн. грн.

Обсяги перевезення флотом (в натуральному виразі) в 2020 р. склали 1 492 тис.т, за попередній 2019 рік - 1 672 тис. т., зменшення об'ємів склало 180 тис.т або 11% і було викликане падінням об'ємів каботажних перевезень. Об'єми обробки вантажів портами Компанії склали 2 966 тис.т, що на 8% менше порівняно з 2019 роком. Головними вантажопотоками у 2020 році залишалися металопродукція, зернові культури та мінерально-будівельні вантажі.

Середньо реалізаційні ціни склали: для послуг перевезення - 362 грн. без ПДВ/т (95% по відношенню до 2019р.), для стивідорних послуг - 132 грн. без ПДВ/т (109% по відношенню до 2019р.).

Загальна сума експорту складає 394 млн. грн. та його частка в загальному обсязі продажів складає 36%.

В 2020 році Компанія продовжує розвивати напрямок надання послуг з комплексної логістики, який включає одночасний супровід, перевантаження і перевезення вантажів. Такий підхід приваблює клієнтів відсутністю необхідності укладати велику кількість договорів, самостійно узгоджувати рух вантажів та нести відповідні ризики.

Компанія також продовжує активно розвивати такий напрям як зернові вантажі. Так, хоч в 2020 році відбулося пов'язане з неврожаєм зменшення об'ємів в порівнянні з 2019р., було перевезено 244 тис.т. (74% по відношенню до 2019р.). Основним та стратегічним партнером в цьому напрямку з 2018 року являється міжнародний холдинг BUNGE SA, для якого Компанія розробила та здійснює комплексну логістику, в рамках якої запроваджена та спільно розроблена стратегія розвитку зернової логістики з масштабними цілями на 2021 рік і далі. Надання повного комплексу послуг для зернотрейдера світового масштабу є можливим завдяки унікальній інтеграції потужностей елеватору, портової інфраструктури, флоту, плавмеханізації та роботи високопрофесійного персоналу з обох сторін.

В 2020 році продовжилася співпраця УРФ та найбільшого стивідорного оператора ТІС-Контейнерний термінал з наземного перевезення вантажів у контейнерах залізничним та автомобільним транспортом. В рамках проекту в Порту надаються послуги з виконання вантажних операцій з обробки контейнерів та стафіровки вантажів, диспетчеризації автомобільного транспорту, підготовки та ремонту контейнерів, обробки рефрижераторних контейнерів із швидкопсувними вантажами та інші додаткові послуги.

Обробка контейнерів дозволяє продовжувати надавати послуги у міжнавігаційний період.

За 2020 рік Компанією оброблено близько 6 тисяч контейнерів, обсяг знизився порівняно з минулим роком на 29% в зв'язку з сповільненням товарообороту з Китаєм.

В 2020 році Компанія видобула 829 тис. т піску на двох родовищах. Було реалізовано 890 тис. т. МСГ, що в порівнянні з 2019 р. менше на 5%.

Компанія продовжувала надавати послуги парому у місті Нікополь. За 2020 рік перевезено 11 тис. пасажирів та 6 тис. т вантажів.

3. Ліквідність та зобов'язання

Фінансування діяльності Компанія здійснює за рахунок власного та позикового капіталу, раціональне співвідношення власних і залучених коштів забезпечує ефективне функціонування підприємства. Основним джерелом запозичень на 31.12.2020 р. є довгострокові кредити банків, включаючи поточну заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями.

Поточна діяльність фінансується за рахунок робочого капіталу та використання банківських кредитів. Позикові кошти направлені на збільшення обсягів діяльності. Компанія вживає наступні заходи для збільшення робочого капіталу: на фоні росту виручки здійснюється контроль поточної заборгованості - темпи погашення дебіторської заборгованості мають перевищувати темпи погашення кредиторської заборгованості.

Основним напрямком підвищення ліквідності є здійснення заходів щодо управління тривалістю грошового циклу Компанії, а саме підвищення оборотності запасів (контроль потреби закупівель, строків використання) та дебіторської заборгованості (моніторинг

платоспроможності клієнтів, аналіз договірних умов).

4. Екологічні аспекти

Інформація по викидам по Компанії за 2020 рік

Найменування забруднюючої речовини викид, т/рік

Залізо та його сполуки (у перерахунку на залізо) 0,010

Манган та його сполуки (у перерахунку на діоксид мангану) 0,001

Речовини у вигляді суспендованих твердих частинок (мікрочастинки та волокна) 82,375

Оксиди азоту (у перерахунку на діоксид азоту [NO+NO₂]) 6,520

Оксид вуглецю 2,319

Діоксид сірки 1,529

Неметанові легкі органічні сполуки 1,198

Сірководень (H₂S) 0,003

Фтор та його сполуки 0,001

Парникові гази

Метан 0,054

Азоту (1) оксид [N₂O] 0,039

Діоксид вуглецю 602,241

Управління відходами

Назва відходу Всього по Компанії утворено в 2020р, тон

Відходи комунальні та інші близькі по характеристикам (будівельні відходи, сміття велике та дрібне та ін.) 794,645

Підсланеві води, замивні трюмні води 1510,805

Інші промислові відходи I-IV класів небезпеки

з них: 58,913

I класу небезпеки 1,032

II класу небезпеки 5,201

III класу небезпеки 18,512

IV класу небезпеки 34,168

Зерно зіпсоване, забруднене (використано у якості палива в котельній ДРП) 377,342

Кошти, витрачені на програми екологічного спрямування

Напрямок використання коштів тис. грн. без ПДВ

Заходи по збереженню біорізноманіття та середовища існування (зариблення р. Дніпро) 662,2

Сплата екологічного податку за викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря 38,4

Сплата екологічного податку за скиди забруднюючих речовин у водні об'єкти 11,1

Всього на утилізацію підсланевих (ляних) та трюмних вод Компанією, протягом 2020 року, було витрачено 1 223 274 грн. (з ПДВ).

Оборотні цикли водопостачання та очисні споруди по очищенню води в Компанії відсутні.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Кадрова політика АСК "Укррічфлот" реалізується через комплексну систему управління персоналом, яка включає наступні напрямки: кадрове адміністрування, пошук та відбір персоналу, адаптація, навчання та оцінка персоналу, організація та економіка праці, корпоративна комунікація і нематеріальна мотивація, співпраця з профспілкою.

Ключовими завданнями кадрової політики Укррічфлоту є підвищення продуктивності праці, покращення показників ефективності бізнесу, збільшення середньої заробітної плати.

З метою підвищення продуктивності праці були здійснені наступні заходи:

- вдосконалення графіків та режимів роботи членів екіпажів суден;
- удосконалення системи управління виробничим персоналом;

- удосконалення системи управління технічним персоналом;
- удосконалення організації роботи адміністративного персоналу.

Це дозволило досягти наступних показників:

- середня заробітна плата працівників за 2020 рік у порівнянні з 2019 роком збільшилася на 12%
- показник ефективності праці обсяг на 1 працівника (тис. тон) за 2020 рік у порівнянні з 2019 роком збільшився на 1,4%

Компанія забезпечує рівні можливості для працевлаштування:

- співвідношення жінок та чоловіків становить 24% до 76%, а в управлінському складі 56% до 45%, відповідно.
- виконує квоту людей з інвалідністю та громадян, що мають додаткові гарантії у сприянні працевлаштуванню.

Компанія, як потенційний роботодавець надає можливості для проходження студентами останніх курсів практики та стажування в підрозділах Компанії, у тому числі на судах Компанії.

Компанія перебуває у тісній співпраці з профспілкою.

Станом на кінець звітної року 100% працівників Компанії є членами Української професійної спілки працівників річкового транспорту. Профспілкова організація є учасником багатьох робочих і соціальних процесів, забезпечує додаткові пільги працівникам, надає можливості для оздоровлення, забезпечує гарантії надання матеріальної допомоги, організовує заходи культурно-масової роботи та ін.

Для забезпечення законодавчих вимог до охорони праці, підвищення рівня безпеки праці на підприємстві функціонує Система охорони праці, проводяться години безпеки та відповідне навчання персоналу.

Компанія проводить атестацію робочих місць, надає додаткові відпустки, забезпечує різні режими роботи і відпочинку виробничого персоналу в залежності від погодних умов, виконує вимоги законодавства щодо забезпечення харчуванням та засобами індивідуального захисту.

У 2020 році працівники були забезпечені якісним спеціальним одягом.

Протягом 2020 року витрати компанії на охорону праці склали 1,7% (витрати на фонд оплати праці за 2020 р. - 228 976,6 тис. грн., витрати на охорону праці - 3 994,00 тис. грн.) від фонду оплати праці, що більш ніж в три рази перевищує встановлений законодавством мінімум.

6. Ризики

Загальна програма управління ризиками у Компанії враховує непередбачуваність фінансових ризиків та спрямована на зведення до мінімуму потенційного негативного впливу цих ризиків на фінансові результати Компанії. Компанія не використовує для хеджування ризиків похідні фінансові інструменти.

Керівництво Компанії здійснює управління ризиками на основі загальних принципів управління ризиками, а також політики, що охоплює такі аспекти, як валютний ризик, кредитний ризик, ризик процентної ставки та ринковий ризик.

Валютний ризик

Операційний валютний ризик пов'язаний з монетарними активами та зобов'язаннями в іноземній валюті та відповідно загальною нестабільністю на валютних ринках. Ризик виникає у зв'язку з позиковими коштами Компанії та її закупівлями у валютах, що відрізняються від її функціональної валюти. Ціни реалізації на більшу частину послуг Компанії зафіксовані у доларі США, таким чином зміцнення курсу долара США позитивно впливає на прибутковість та рух грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Компанія бере на себе кредитний ризик, який виникає тоді, коли інша сторона договору

виявиться неспроможною повністю виконати свої зобов'язання при настанні терміну їхнього погашення. Кредитний ризик виникає в результаті продажу Компанією продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи. Фінансові активи, які потенційно наражають Компанію на кредитний ризик, включають, в основному, грошові кошти, дебіторську заборгованість за основною діяльністю та іншу дебіторську заборгованість та кредити видані.

У Компанії впроваджені процедури, що забезпечують реалізацію товарів та послуг клієнтам з відповідною кредитною історією. Аналіз та моніторинг кредитних ризиків здійснюються окремо по кожному конкретному клієнту.

Керівництво Компанії аналізує непогашену дебіторську заборгованість за строками погашення та у подальшому контролює прострочені залишки.

Ризик процентної ставки

Компанія наражається на ризик у зв'язку із впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на її фінансовий стан та грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін але може також зменшуватися або приносити збитки в разі несподіваних змін. Компанія не має формальної політики та процедур з управління ризиком процентної ставки, оскільки керівництво вважає цей ризик незначним для діяльності Компанії. Станом на кінець звітної періоду Компанія має процентні зобов'язання із змінною процентною ставкою LIBOR.

Чутливість Компанії до збільшення або зменшення процентних ставок становить близько 5%. Аналіз був застосований до процентних зобов'язань на підставі припущення, що сума зобов'язань на звітну дату була невиконаною протягом усього року.

Ринковий ризик

Компанія бере на себе ринкові ризики. Ринкові ризики пов'язані з відкритими позиціями за іноземними валютами, процентними активами і зобов'язаннями та інвестиціями в інструменти капіталу, які великою мірою залежать від загальних та специфічних ринкових змін.

Крім цього, слід зазначити також наступні ризики в діяльності Компанії: відсутність ефективної національної транспортної стратегії і товарно-транспортних балансів; відсутність базового галузевого законодавства; відсутність державних цільових програм допомоги сектору річкових перевезень; необґрунтовано високі тарифи і збори для водного транспорту за проходження шлюзів і підйомних мостів. Заходи щодо зменшення цих ризиків та захисту своєї діяльності: активна участь та ініціатива у галузевому законотворчому процесі; постійне покращення якості надання послуг.

7. Дослідження та інновації

В 2019 році Компанія почала розробку системи керування вантажами та процесами порту, яку буде розвивати та вдосконалювати в майбутньому.

Стосовно досліджень, кожного кварталу Компанія аналізує вантажопотік країни для визначення потенціальної вантажної бази та залучення нових клієнтів.

8. Фінансові інвестиції

До складу фінансових інвестицій Компанії входять прямі інвестиції в дочірні компанії, які обліковуються за собівартістю за вирахуванням знецінення та інвестиція в спільне підприємство, яка обліковується за методом участі в капіталі. Фінансові інвестиції Компанії були представлені таким чином:

31 грудня 2020 року 31 грудня 2019 року

Інвестиції в спільне підприємство 48 618 35 118

Інвестиції в дочірні підприємства 29 775 29 775

Всього 78 393 64 893

Спільні підприємства. В листопаді 2018 року Компанія придбала 50% в статутному капіталі ТОВ "Екозерно". ТОВ "Екозерно" являє собою спільне підприємство, основною діяльністю

якого є надання послуг зі зберігання. Участь Компанії в ТОВ "Екозерно" обліковується за методом участі в капіталі.

У липні 2020 року Компанія створила, разом із партнером, ТОВ "Річкові термінали "УСК-УРФ", з участю Компанії в статутному капіталі останнього, у розмірі 50%. Участь Компанії в ТОВ "Річкові термінали "УСК-УРФ" обліковується за методом участі в капіталі.

Дочірні підприємства. Основні дочірні компанії, в тому числі прямого і непрямого володіння, розкриті в наступній таблиці:

Назва	Вид діяльності	Частка власності	Країна реєстрації
	31.12.2020	31.12.2019	
ТОВ "Універсал-порт"	Портова діяльність	100%	100% Україна
ТОВ "Інститут Укррічтанспроект"	Діяльність у сфері архітектури	100%	100% Україна
ТОВ "СДОЗ"	Транспортне оброблення вантажів	100%	100% Україна
ДЛОК "ДНІПРОВСЬКІ ХВИЛІ"	Діяльність лікарняних закладів	100%	100% Україна
ТОВ "Компанія "Апарель"	Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти	100%	100% Україна
ТОВ "ЦЕНТР УРФ"	Послуги з перевезення	100%	100% Україна
ТОВ "Промцентр УРФ"	Виробництво	100%	100% Україна
ТОВ "Водний центр УРФ"	Прісноводна аквакультура	100%	100% Україна
ТОВ "Портопункт УРФ"	Транспортне оброблення вантажів	100%	100% Україна

У 2020 році Компанія була засновником ТОВ "Річкові термінали "УСК-УРФ" та не придбавала часток будь-яких підприємств.

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

АСК "Укррічфлот", протягом 2020 року не укладала деривативів чи правочинів щодо похідних цінних паперів, які б впливали на оцінку активів, зобов'язань, фінансовий стан, доходи та витрати АСК "Укррічфлот".

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

-

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

-

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот" (надалі - АСК "Укррічфлот", Компанія або Товариство) в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів АСК "Укррічфлот" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання

на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції Компанії на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

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

Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот" (надалі - АСК "Укррічфлот", Компанія або Товариство) в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів АСК "Укррічфлот" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції Компанії на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

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

Практика корпоративного управління, застосовувана у Товаристві понад визначені законодавством вимоги характеризується такими рисами:

1. Акціонери на загальних зборах віднесли значну кількість повноважень в сфері операційної роботи та розпорядження активами до компетенції наглядової ради (як органу що здійснює захист прав акціонерів), шляхом закріплення їх як повноважень наглядової ради у Статуті Товариства.
2. Голова наглядової ради перебуває із Компанію у трудових відносинах.
3. Голова наглядової ради погоджує генеральному директору кандидатури на посади керівників за окремими напрямками діяльності, а також має право відстороняти їх від виконання своїх обов'язків.
4. У структурі Компанії створено спеціальний структурний підрозділ у складі Відділу корпоративного управління - Відділ по роботі з акціонерам. Основним завданням цього структурного підрозділу - здійснення комунікації із акціонерами товариства, підготовка відповідей на їх запити, а також питання пов'язані зі виплатою дивідендів.
5. У Компанії встановлені такі особливості щодо повідомлення акціонерів про виплату дивідендів: компанія повідомляє осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату,

розмір, порядок та строк їх виплати у місячний строк з дня прийняття рішення про виплату дивідендів шляхом публікації в одному з офіційних друкованих видань. За рішенням наглядової ради акціонери Компанії можуть бути додатково повідомлені про виплату дивідендів через депозитарну систему в порядку, встановленому Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. Інформація про дату, розмір, порядок та строк виплати дивідендів може бути розміщена на сайті Компанії в мережі Інтернет.

6. Відповідно до п. 4.7.6 Статут усі витрати Компанії при перерахування дивідендів, покривають за рахунок акціонерів (шляхом зменшення суми до виплати на кількість витрат необхідних для такої виплати).

7. Статутом визначений окремий порядок доступу акціонерів до інформації про Компанії та її документів, а також на отримання копій таких документів.

8. Загальні збори акціонерів як вищий орган Компанії можуть вирішувати будь-які питання діяльності Компанії, включаючи питання віднесені до компетенції наглядової ради.

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

-

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів		річні	позачергові
		X	
Дата проведення		17.04.2020	
Кворум зборів		99,46	
Опис	<p>На порядок денний чергових (річних) загальних зборах акціонерів АСК "Укррічфлот", що відбулись 17.04.2020 року, було винесено 9 питань, а саме:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Про обрання лічильної комісії та припинення її повноважень.2. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради Компанії та виконавчого органу Компанії.3. Про схвалення (затвердження) рішень (дій) наглядової ради та схвалення правочинів, вчинених Компанією.4. Про затвердження річного звіту Компанії за 2019 рік.5. Про розподіл прибутку (збитків) Компанії за 2019 рік та про виплату дивідендів.6. Про припинення повноважень голови та членів наглядової ради.7. Про обрання членів наглядової ради.8. Про затвердження умов цивільно-правових або трудових договорів, що укладатимуться з головою та членами наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди та обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових або трудових договорів з головою та членами наглядової ради.9. Про обрання голови наглядової ради. <p>Результати розгляду питань порядку денного: рішення прийняті з усіх питань порядку денного.</p> <p>З першого питання прийнято рішення:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Обрати лічильну комісію у складі:<ol style="list-style-type: none">1. Новоторов Олександр Леонідович - голова лічильної комісії;2. Лагодюк Євгеній Степанович - член лічильної комісії;		

	<p>3. Кустова Вікторія Леонідівна - член лічильної комісії;</p> <p>2. Встановити, що повноваження цього складу лічильної комісії припиняються з моменту складення належним чином протоколу про підсумки голосування на цих загальних зборах.</p> <p>З другого питання прийнято рішення: Затвердити звіт наглядової ради за 2019 рік. Затвердити звіт генерального директора за 2019 рік.</p> <p>З третього питання прийнято рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Схвалити (затвердити) рішення (дії) наглядової ради АСК "Укррічфлот" вчинені протягом 2019 року та за період з 01.01.2020 року по 17.03.2020 року (відповідно до переліку рішень (дій) Наглядової ради АСК "Укррічфлот", що додається до протоколу загальних зборів). 2. Схвалити правочини, вчинені Компанією відповідно до переліку правочинів, що додається до протоколу загальних зборів. <p>З четвертого питання прийнято рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Затвердити річний звіт АСК "Укррічфлот" за 2019 рік <p>З п'ятого питання прийнято рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Чистий прибуток, отриманий за підсумками роботи АСК "Укррічфлот" за 2019 рік розподілити таким чином: - 5 142 858,60 грн. спрямувати на виплату дивідендів; - решту прибутку залишити нерозподіленою. 2. Затвердити загальний розмір річних дивідендів за підсумками роботи АСК "Укррічфлот" у 2019 році 5 142 858,60 грн. та розмір дивідендів за підсумками роботи АСК "Укррічфлот" у 2019 році з розрахунку на 1 (одну) просту іменну акцію АСК "Укррічфлот" - 0,03 (нуль гривень, 3 копійок) грн. 3. Здійснити виплату дивідендів безпосередньо акціонерам. 4. Наглядовій раді АСК "Укррічфлот" здійснити всі необхідні дії для нарахування та виплати дивідендів акціонерам Компанії за підсумками роботи Товариства у 2019 році у встановленому розмірі, в тому числі визначити дату складення переліку акціонерів, які мають право на отримання дивідендів, порядок повідомлення акціонерів, що включені до переліку акціонерів, які мають право на отримання дивідендів про проведення виплати, порядок та строк виплати дивідендів. <p>З шостого питання прийнято рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Припинити повноваження (відкликати з займаних посад) голови та членів наглядової ради АСК "Укррічфлот", які обрані згідно з рішенням загальних зборів акціонерів від 22.12.2017 року: <ol style="list-style-type: none"> 1. Головка Сергія Анатолійовича; 2. Уманської Олени Петрівни; 3. Сарапулової Олени Євгенівни; 4. Ковалишина Сергія Івановича; 5. Матвійчука Сергія Анатолійовича; 6. Терещука Олександра Олександровича; 7. Машковцева Сергія Вячеславовича. <p>По сьомому питанню обрано до 17.04.2023 року:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Головка Сергія Анатолійовича - представника акціонера "Олтіноро Інвестментс Лімітед"; - Уманську Олену Петрівну - представника акціонера ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент", що діє від власного імені, але в інтересах та за рахунок активів
--	---

	<p>Пайового закритого недиверсифікованого венчурного інвестиційного фонду "П'ятий" ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент";</p> <ul style="list-style-type: none"> - Сарапулову Олену Євгенівну - представника акціонера ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент", що діє від власного імені, але в інтересах та за рахунок активів Пайового закритого недиверсифікованого венчурного інвестиційного фонду "П'ятий" ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент"; - Ковалишина Сергія Івановича - представника акціонера "Кулата Лімітед"; - Матвійчука Сергія Анатолійовича - представника акціонера ТОВ "Сіверіна"; - Терещука Олександра Олександровича - представника акціонера ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент", що діє від власного імені, але в інтересах та за рахунок активів Пайового закритого недиверсифікованого венчурного інвестиційного фонду "П'ятий" ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент"; - Машковцева Сергія Вячеславовича - представника акціонера ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент", що діє від власного імені, але в інтересах та за рахунок активів Пайового закритого недиверсифікованого венчурного інвестиційного фонду "П'ятий" ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент". <p>З восьмого питання прийнято рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> Затвердити умови трудового договору, який укладатиметься з головою наглядової ради - фізичною особою (викладені у проекті трудового договору (контракту), що додається до протоколу загальних зборів), у зв'язку з чим: <ol style="list-style-type: none"> встановити, що посада голови наглядової ради Компанії входить до штатного розпису Компанії; встановити розмір винагороди (оплати праці) голови наглядової ради Компанії на рівні, затвердженому черговими загальними зборами акціонерів 27.04.2016 р.; затвердити максимальний розмір коштів, які можуть бути витрачені на утримання та забезпечення діяльності апарату наглядової ради (крім оплати праці/винагороди голови та членів Наглядової ради) на рівні, затвердженому черговими загальними зборами акціонерів 20.04.2011 року; делегувати голові наглядової ради повноваження по визначенню напрямків використання коштів, виділених на утримання та забезпечення діяльності апарату наглядової ради Компанії; делегувати генеральному директору Компанії повноваження по виплаті коштів за напрямами, визначеними наглядовою радою та головою наглядової ради. Затвердити умови цивільно-правових договорів, які укладатимуться із членами наглядової ради - фізичними особами (викладені у проекті цивільно-правового договору із фізичною особою членом Наглядової ради, що додається до протоколу загальних зборів), у зв'язку з чим: <ol style="list-style-type: none"> встановити, що члени наглядової ради - фізичні особи діють на підставі цивільно-правових договорів та не входять до штатного розпису Компанії; встановити розмір винагороди, яка виплачується Компанією члену наглядової ради Компанії на рівні, затвердженому черговими загальними зборами акціонерів 27.04.2016 р. Доручити голові загальних зборів підписати трудовий договір (контракт) із головою наглядової ради та цивільно-правові договори із членами наглядової ради Компанії. <p>З дев'ятого питання прийнято рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> Обрати головою наглядової ради Головка Сергія Анатолійовича.
--	--

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	

Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити)		

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

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

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

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	-	

Інше (зазначити)	-
------------------	---

У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення	-
--	---

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

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради		Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради
Головко Сергій Анатолійович			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради			
Ковалишин Сергій Іванович			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради			
Сарапулова Олена Євгенівна			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради			
Матвійчук Сергій Анатолійович			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради			
Уманська Олена Петрівна			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради			
Терещук Олександр Олександрович			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради			
Машковцев Сергій Вячеславович			X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	-		

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у	Протягом 2020 року Наглядовою радою було проведено 63 заочних засідань Наглядової ради. Наглядова рада на засіданнях протягом 2020 року розглядала питання та приймала рішення щодо відчуження об'єктів нерухомого майна та транспортних засобів, щодо придбання Компанією корпоративних прав та проведення додаткових внесків до статутних капіталів окремих юридичних осіб, щодо підготовки та проведення загальних зборів акціонерів, щодо отримання та надання позик та кредитів, щодо списання та утилізації в металобрухт непридатних до використання основних засобів, щодо укладання договорів, сума яких перевищує 8 млн.
---	---

фінансово-господарській діяльності товариства	грн. (перевалка, перевезення, комплексні логістичні послуги тощо) та інших питань, які віднесені до компетенції Наглядової ради. Всі рішення були прийняті одногосно.
--	---

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	
3 питань призначень		X	
3 винагород		X	
Інше (зазначити)	Комітети не створювались		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	-
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	-

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	Протягом 2020 року Наглядова рада Компанії сумлінно виконувала покладені на неї обов'язки
--------------------------------------	---

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (зазначити)		X

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового		X

менеджменту)		
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (зазначити)		

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Одноособовий - Генеральний директор	<ul style="list-style-type: none"> - представляє Компанію у відносинах з українськими та іноземними громадянами, особами без громадянства, підприємствами, установами та організаціями, державними та судовими органами та будь-якими іншими суб'єктами; зокрема, представляє Компанію у вищих органах управління інших юридичних осіб, у яких Компанія має корпоративні права, з урахуванням обмежень, що передбачені цим Статутом; - готує для узгодження із наглядовою радою пропозиції про укладення правочинів, які потребують погодження наглядової ради згідно з нормами даного Статуту, в тому числі й тих, загальна сума яких перевищує 8 000 000,00 грн. (Вісім мільйонів гривень 00 копійок) та вчиняє такі правочини та/або дії виключно після прийняття відповідного рішення наглядовою радою; - розпоряджається коштами та майном Компанії в межах, визначених статутом, рішеннями Загальних зборів та наглядової ради; - виконує рішення загальних зборів, наглядової ради та звітує цим органам; - без довіреності представляє інтереси Компанії та вчиняє від її імені юридичні дії в межах компетенції, визначеної статутом (у тому числі: відкриває та закриває рахунки в банківських установах, а також підписує (або уповноважує на підписання іншу посадову особу (осіб) Компанії) всі документи грошового, кредитного, майнового та немайнового характеру, звіти та баланси, листи, звернення та інше); - здійснює операції, виступає від імені Компанії у взаємовідносинах з будь-якими третіми особами; - подає на розгляд наглядової ради пропозиції про участь та припинення участі Компанії в інших підприємствах, установах, організаціях, вступ та вихід Компанії з асоціацій, корпорацій та інших об'єднань, холдингових компаній тощо; - готує пропозиції наглядовій раді про викуп Компанією

	<p>випущених нею акцій, а також визначає шляхи їх подальшого розміщення;</p> <ul style="list-style-type: none"> - подає на розгляд наглядової ради пропозиції щодо організації, скликання та проведення чергових (річних) та позачергових загальних зборів; - готує загальним зборам пропозиції щодо основних напрямків діяльності Компанії, її планів та звітів про їх виконання; - організовує складання квартальних та річних звітів Компанії до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд загальних зборів; - організовує за рішенням загальних зборів нарахування та виплату доходів по цінним паперам, що випущені Компанією; - подає на затвердження наглядовій раді пропозиції щодо організаційної структури Компанії; - укладає трудові договори та угоди з працівниками Компанії; - наймає на роботу та звільняє з роботи працівників Компанії, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до законодавства України, цього статуту та внутрішніх документів Компанії; - в межах своєї компетенції приймає рішення, видає накази і дає вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Компанії; - у випадках, передбачених законодавством, забезпечує проведення аудиторської перевірки діяльності Компанії. Кандидатура незалежного аудитора повинна бути погоджена з наглядовою радою; - вносить на розгляд наглядової ради будь-які питання та пропозиції; - вирішує будь-які інші питання діяльності Компанії, крім тих, які відповідно до цього статуту відносяться до компетенції загальних зборів або наглядової ради; - затверджує товарний знак та вимпел Компанії; - зобов'язаний протягом 30 днів після прийняття рішення про зменшення статутного капіталу Компанії письмово повідомити кожного кредитора, вимоги якого до Компанії не забезпечені заставою, гарантією чи порукою, про таке рішення; - забезпечує надання акціонерам можливості ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного, за місцезнаходженням Компанії у робочі дні, робочий час, а в день проведення загальних зборів - також у місці їх проведення. Документи, пов'язані з порядком денним можуть бути надані акціонерам на розсуд генерального директора в електронній формі або в інший спосіб; - видає довіреності від імені Компанії.
--	---

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис	У Компанії одноособовий виконавчий оргна, у зв'язку з чим, засідання не проводяться.
--	--

<p>прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	
---	--

<p>Оцінка роботи виконавчого органу</p>	<p>Протягом 2020 року Генеральний директор Компанії сумлінно виконував покладені на нього обов'язки.</p>
--	--

Примітки

-

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

У Компанії не створено ревізійну комісію та не призначено ревізора.

Основні характеристики системи внутрішнього контролю:

Система внутрішнього контролю Компанії характеризується значною інтегрованістю

Наглядової ради до контролю операційної роботи. Така інтеграція дає можливість попередити та/або уникнути можливі критичні ситуації та/або їх наслідки.

Також, Наглядова рада в силу повноважень наданих загальними зборами акціонерів, через закріплення у статуті, вирішує питання погодження/вчинення правочинів щодо розпорядження основними засобами та іншими активами Товариства.

Однією із характеристик системи контролю є система звітування на всіх етапах роботи з контрагентами та/або етапах вирішення внутрішніх питань, яка передбачає:

- Звітування наглядової ради перед загальними зборами;
- Звітування генерального директора, яка виконавчого органу перед наглядовою радою та загальними зборами;
- Звітування керівників за окремими напрямками діяльності перед генеральним директором;
- Звітування керівників філій перед генеральним директором та наглядовою радою.

Статут Компанії містить положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства.

У Компанії затверджено Положення про Загальні збори акціонерів, про Наглядову раду Компанії та Положення про порядок ознайомлення акціонерів з інформацією про діяльність Компанії.

Компанія складає фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності, та у середньому 1 раз на рік проводить аудиторську перевірку.

Рішення про затвердження аудитора приймає наглядова рада Компанії.

Основні характеристики системи управління ризиками:

Управління ризиками в Компанії представляє собою безперервний процес, що базується на низці внутрішніх положень, регламентів та інших документів покликаних на виявлення та зменшення ризиковості діяльності Компанії та збалансування повноважень між посадовими та уповноваженими особами Компанії.

В процесі управління ризиками задіяні Наглядова Рада, Генеральний директор, керівники за окремими напрямками діяльності (здійснюють управління ризиками в межах напрямку, який ними управляється) та керівники відокремлених підрозділів Компанії.

Основними групами ризиків, які Компанія виділяє для себе як такі, що мають значний вплив є:

Галузеві ризики

Комерційний ризик

Комерційні ризики Компанії полягають у невиконанні її контрагентами взятих зобов'язань, зокрема, неготовність вантажу в термін, порушення термінів, невиконання фінансових зобов'язань та ін. В основу управління комерційними ризиками покладено систему дослідження та відбору контрагентів та постачальників із якими співпрацює Компанія, а також систему внутрішнього аудиту виконання зобов'язань Компанії.

У Компанії впроваджені процедури, що забезпечують реалізацію товарів та послуг клієнтам з відповідною кредитною історією. Аналіз та моніторинг кредитних ризиків здійснюються окремо по кожному конкретному клієнту та включають у себе дослідження фінансових показників таких підприємств, огляд основних напрямків їх діяльності, їх становища на ринку (репутації), реальності їх діяльності, правових засад їх діяльності.

Ризики реалізації

Компанія постійно досліджує затребуваність послуг транспортування водним транспортом та конкуренції із іншими видами транспортування (зокрема, автомобільним, повітряним, з/д, трубопровідним транспортом). Відповідно до отриманих результатів таких досліджень розробляє логістичні рішення, що будуть корисні та вигідні окремим учасникам ринку. Відхід від стандартизованих рішень до спеціалізованих "під конкретного замовника", дає можливість завантажити логістичні маршрути Компанії довгостроковими замовленнями та забезпечити безперервність роботи.

Правові ризики

Ризики в оподаткуванні

Наразі сфера оподаткування в Україні має певні складнощі функціонування, пов'язані із корупційними ризиками, адмініструванням податків, різністю підходів до тлумачення одних норм як між різними територіальними так і різними структурними підрозділами податкових органів. З метою уникнення негативних наслідків та фінансових втрат, що можуть бути наслідком вищеписаних явищ, Компанія здійснює аналіз поточного свого становища, із оглядом на ретроспективу подібних відносин, які виникали у Компанії і на ринку в цілому та відповідно до отриманих результатів такого аналізу розробляє стратегію власних дій.

Ризики пов'язані із статусом Компанії як емітента цінних паперів

Компанія є акціонерним товариством. Виникає ризик виникнення негативних оцінок акціонерів щодо кроків, які вчиняє Компанія, як наслідок такі негативні оцінки можуть змусити вступати таких акціонерів у конфлікт із Компанією.

В протистояння таким ризикам Компанія здійснює активну комунікацію із акціонерами Товариства через Групу по роботі із акціонерами, яка працює у складі Відділу корпоративного управління, а також через Наглядову раду. Такий вид комунікації дозволяє знайти вирішення питань поставлених акціонерами, що є найбільш вигідним для усіх сторін та не порушує політики Компанії, її внутрішні документи та законодавство України.

В умовах швидкої трансформації законодавства, що регулює корпоративне управління та діяльність емітентів все ще залишається ризик виникнення конфліктних ситуацій між регулятором та Компанією, щодо правильності дій Компанії до застосування тих чи інших норм та положень законодавча. В протистояння таким ризикам Компанія підтримує активну комунікацію із державним регулятором, здійснює глибокий аналіз дій, що мають бути вчинені та постійно пристосовує, практику корпоративного управління до нових викликів спричинених зміною законодавства та практики корпоративного управління в цілому.

Також, у 2019 році щодо акцій Компанії відбулась процедура, передбачена ст.65-2 Закону України "про акціонерні товариства" (squeeze-out), що створює ризики по можливому залученню Компанії до судових справ, за позовами колишніх акціонерів.

Фінансові ризики

У ході своєї діяльності Компанія наражається на численні фінансові ризики: ринковий ризик (у тому числі валютний ризик, ризик справедливої вартості процентної ставки, ризик грошових потоків та ціновий ризик), кредитний ризик та ризик ліквідності. Загальна програма управління ризиками у Компанії враховує непередбачуваність фінансових ризиків та спрямована на зведення до мінімуму потенційного негативного впливу цих ризиків на фінансові результати Компанії.

Керівництво Компанії здійснює управління фінансовими ризиками на основі загальних принципів управління ризиками, а також політики, що охоплює такі аспекти, як валютний ризик, кредитний ризик та інвестування надлишкової ліквідності та ін.

Валютний ризик

Операційний валютний ризик пов'язаний з монетарними активами та зобов'язаннями в іноземній валюті та відповідно загальною нестабільністю на валютних ринках. Ризик виникає у зв'язку з позиковими коштами Компанії та її закупівлями у валютах, що відрізняються від її функціональної валюти. Ціни реалізації на більшу частину послуг, що надаються Компанією зафіксовані у доларі США, таким чином зміцнення курсу долара США позитивно впливає на прибутковість та рух грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Компанія бере на себе кредитний ризик, який виникає тоді, коли інша сторона договору виявиться неспроможною повністю виконати свої зобов'язання при настанні терміну їхнього виконання. Кредитний ризик виникає в результаті продажу Компанією продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи. Фінансові активи, які потенційно наражають Компанію на кредитний ризик, включають, в основному, грошові кошти, дебіторську заборгованість за основною діяльністю та іншу дебіторську заборгованість та кредити видані.

Ризик ліквідності

Обачність при управлінні ризиком ліквідності передбачає наявність достатньої суми грошових коштів та інвестицій для подальшого продажу, а також наявність достатніх фінансових ресурсів завдяки використанню позикових коштів. Внаслідок динамічного характеру основної діяльності Компанія керівництво прагне досягти гнучкості фінансування через забезпечення відкритих кредитних ліній.

Керівництво Компанії вважає, що скоригований EBITDA є додатковим показником, який дозволяє оцінити ліквідність, а також показує результат діяльності Компанії, який може бути не очевидним з консолідованої фінансової звітності.

Скоригований EBITDA розраховується із використанням підходу "знизу вгору" і дорівнює прибутку до оподаткування, який коригується на процентні та інші фінансові витрати, амортизацію основних засобів та інші негрошові статті.

Ризик процентної ставки

Компанія наражається на ризик у зв'язку із впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на її фінансовий стан та грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін, але може також зменшуватися або приносити збитки в разі несподіваних змін. Компанія не має формальної політики та процедур з управління ризиком процентної ставки, оскільки керівництво вважає цей ризик незначним для діяльності Компанії.

Ринковий ризик

Компанія бере на себе ринкові ризики. Ринкові ризики пов'язані з відкритими позиціями за іноземними валютами, процентними активами і зобов'язаннями та інвестиціями в інструменти капіталу, які великою мірою залежать від загальних та специфічних ринкових змін.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Положення про порядок ознайомлення акціонерів з інформацією про діяльність АСК "Укррічфлот"	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	ні	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	так	ні	ні

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

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

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

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

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

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

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

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	ТОВ "КУА "Сварог Ессет	ЄДРІСІ233178	66,10319677

	Менеджмент" код ЄДРПОУ 33499232, що діє від власного імені, але в інтересах та за рахунок активів ПЗНВІФ "П'ятий" ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент"		
2	КУЛАТА ЛІМІТЕД (CULATA LIMITED)	HE 201328	9,775783647
3	ОЛТИНОРОМ ІНВЕСТМЕНТ ЛІМІТЕД (OLTINORO INVESTMENTS LIMITED)	HE 269792	5,499999942
4	Товариство з обмеженою відповідальністю "Сіверіна"	34350594	5,330486823

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
0	0	Відповідно до ст. 34 Закону України "Про акціонерні товариства", у загальних зборах акціонерів, що скликалися протягом звітного року приймали участь виключно особи, що включені до переліку осіб, які мають право на участь у загальних зборах акціонерів, які отримувались під відповідні загальні збори акціонерів. Відповідно до ч.2 ст. 42 Закону України "Про акціонерні товариства" до голосування по питанням порядку денного не допускались особи, які володіли неголосуючими акціями.	
Опис			

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Протягом звітного року посадовими особами компанії були Члени Наглядової ради, Генеральний директор, Керівники за окремими напрямками діяльності, Головний бухгалтер департаменту бухгалтерського та податкового обліку фінансово-економічної дирекції.

Члени наглядової ради

Обрання членів наглядової ради

Відповідно до п.10.2.1 Статуту Компанії Члени наглядової ради обираються акціонерами під час проведення загальних зборів акціонерів Компанії. Пропозиції щодо кандидатів у члени наглядової ради висуваються акціонерами. Відповідно до п. 10.2.4 Члени наглядової ради обираються виключно кумулятивним голосуванням. Обраними вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів, порівняно з іншими кандидатами. Повноваження члена

наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами.

Обрання голови наглядової ради

Відповідно до п. 10.2.9 голова наглядової ради обирається загальними зборами акціонерів Компанії з числа обраних членів наглядової ради простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій з відповідного питання.

Припинення повноважень членів (та голови) наглядової ради

Повноваження члена (або голови) наглядової ради припиняються:

- за рішенням загальних зборів акціонерів компанії;
- у разі його відкликання акціонером, представником якого він був;
- за власним бажанням;
- у разі неможливості виконання обов'язків члена наглядової ради за станом здоров'я;
- в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким члена наглядової ради засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена наглядової ради;
- в разі смерті, визнання члена наглядової ради недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Генеральний директор

Обрання генерального директора

За загальними правилом викладеним у п. 11.2 Статуту Генеральний директор обирається наглядовою радою Компанії. Однак, загальні збори можуть приймати рішення про його обрання.

Звільнення генерального директора

Повноваження генерального директора можуть бути припинені за рішенням наглядової ради Компанії або загальних зборів у будь-який момент. Повноваження генерального директора також закінчуються у разі спливу строку на який його було призначено.

Керівники за окремими напрямкам діяльності

Призначення керівників за окремими напрямками діяльності

Відповідно до п. 11.14 Статуту Генеральний директор за попереднім погодженням з наглядовою радою може призначати керівників за окремими напрямками діяльності

Усунення керівників за окремими напрямками від виконання своїх обов'язків

Керівники за напрямками діяльності можуть бути усунені від виконання своїх обов'язків у будь-який момент та з будь-яких підстав за рішенням генерального директора або голови наглядової ради.

Головний бухгалтер департаменту бухгалтерського та податкового обліку фінансово-економічної дирекції

Головний бухгалтер департаменту бухгалтерського та податкового обліку фінансово-економічної дирекції призначається та звільняється у порядку визначеному законодавством України про працю.

9) повноваження посадових осіб емітента

Протягом звітного року посадовими особами компанії були Члени Наглядової ради, Генеральний директор, Керівники за окремими напрямками діяльності, Головний бухгалтер департаменту бухгалтерського та податкового обліку фінансово-економічної дирекції.

Члени наглядової ради

Обрання членів наглядової ради

Відповідно до п.10.2.1 Статуту Компанії Члени наглядової ради обираються акціонерами під час проведення загальних зборів акціонерів Компанії. Пропозиції щодо кандидатів у члени

наглядової ради висуваються акціонерами. Відповідно до п. 10.2.4 Члени наглядової ради обираються виключно кумулятивним голосуванням. Обраними вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів, порівняно з іншими кандидатами. Повноваження члена наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами.

Обрання голови наглядової ради

Відповідно до п. 10.2.9 голова наглядової ради обирається загальними зборами акціонерів Компанії з числа обраних членів наглядової ради простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій з відповідного питання.

Припинення повноважень членів (та голови) наглядової ради

Повноваження члена (або голови) наглядової ради припиняються:

- за рішенням загальних зборів акціонерів компанії;
- у разі його відкликання акціонером, представником якого він був;
- за власним бажанням;
- у разі неможливості виконання обов'язків члена наглядової ради за станом здоров'я;
- в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким члена наглядової ради засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена наглядової ради;
- в разі смерті, визнання члена наглядової ради недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Генеральний директор

Обрання генерального директора

За загальними правилом викладеним у п. 11.2 Статуту Генеральний директор обирається наглядовою радою Компанії. Однак, загальні збори можуть приймати рішення про його обрання.

Звільнення генерального директора

Повноваження генерального директора можуть бути припинені за рішенням наглядової ради Компанії або загальних зборів у будь-який момент. Повноваження генерального директора також закінчуються у разі спливу строку на який його було призначено.

Керівники за окремими напрямкам діяльності

Призначення керівників за окремими напрямками діяльності

Відповідно до п. 11.14 Статуту Генеральний директор за попереднім погодженням з наглядовою радою може призначати керівників за окремими напрямками діяльності

Усунення керівників за окремими напрямками від виконання своїх обов'язків

Керівники за напрямками діяльності можуть бути усунені від виконання своїх обов'язків у будь-який момент та з будь-яких підстав за рішенням генерального директора або голови наглядової ради.

Головний бухгалтер департаменту бухгалтерського та податкового обліку фінансово-економічної дирекції

Головний бухгалтер департаменту бухгалтерського та податкового обліку фінансово-економічної дирекції призначається та звільняється у порядку визначеному законодавством України про працю.

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

Відповідно до звіту незалежного аудитора - Товариства з обмеженою відповідальністю "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА" від 30 березня 2021 р.:

- інформація, яка міститься в Звіті про корпоративне управління у складі Річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік відповідно до вимог пунктів 1-4 частини третьої

статті 401 Закону України "Про цінні папери і фондовий ринок", була підготовлена у відповідності до вимог Закону України "Про цінні папери і фондовий ринок" та узгоджується з окремою фінансовою звітністю;

- на нашу думку, Звіт про корпоративне управління, що включається до складу Річної інформації емітента цінних паперів за 2020 рік, містить всю інформацію, яка вимагається пунктами 5-9 частини третьої статті 40-1 Закону України "Про цінні папери і фондовий ринок".

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
КУЛАТА ЛІМІТЕД (CULATA LIMITED)	HE 201328	3080, Кіпр, Лімасол, Андреа Армефті, буд. 3	16 758 491	9,775783647	16 758 491	0
ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент" код ЄДРПОУ 33499232, що діє від власного імені, але в інтересах та за рахунок активів ПЗНВІФ "П'ятий" ТОВ "КУА "Сварог Ессет Менеджмент"	33499232-23 3178	01901, Печерський р-н, м. Київ, вул. Госпітальна, буд. 12Д	113 319 798	66,10319677	113 319 798	0
ОЛТІНОРОМ ІНВЕСТМЕНТ ЛІМІТЕД (OLTINORO INVESTMENTS LIMITED)	HE 269792	2301, Кіпр, Нікосія, Антоніаді, буд. 2А	9 428 574	5,499999942	9 428 574	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "Сіверіна"	34350594	04119, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Дегтярівська, буд. 25-А, офіс "Н"	9 137 980	5,330486823	9 137 980	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			148 644 843	86,709467182	148 644 843	0

IX. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

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

№ з/п	Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій	Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента	Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)	Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4	5	6
1	13.03.2020	Кулата Лімітед (CULATA LIMITED)	HE 201328	9,516542	9,775783
Зміст інформації:					
<p>13 березня 2020 року Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот" (далі - Товариство) отримало від Центрального депозитарію цінних паперів - ПАТ "НДУ" Перелік акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства, складений станом на 06.03.2020 року, відповідно до якого з'ясувалося, що змінено інформацію про акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим пороговому значенню пакета акцій, а саме:</p> <p>1. КУЛАТА ЛІМІТЕД (CULATA LIMITED), реєстраційний номер HE 201328, збільшила розмір своєї прямої участі у статутному капіталі Товариства (набув, прямо). До збільшення своєї частки у статутному капіталі Товариства КУЛАТА ЛІМІТЕД (CULATA LIMITED) володіла 16 314 077 простими акціями Товариства, що складало 9,516542% розміру статутного капіталу Товариства та 9,516542% загальної кількості голосуючих акцій Товариства.</p> <p>Після збільшення своєї частки у статутному капіталі Товариства підсумковий пакет голосуючих акцій Акціонера складає 16 758 491 простих акцій Товариства, що складає 9,775783% розміру статутного капіталу Товариства та 9,775783% від загальної кількості голосуючих акцій Товариства.</p> <p>Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто - відсутня.</p>					
2	13.03.2020	ОЛТІНОРО ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД	HE 269792	5,366665	5,499999
Зміст інформації:					

13 березня 2020 року Товариство отримало від від Центрального депозитарію цінних паперів - ПАТ "НДУ" Перелік акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення загальних зборів акціонерного товариства, складений станом на 06.03.2020 року, відповідно до якого з'ясувалося, що змінено інформацію про акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим пороговому значенню пакета акцій, а саме:

2. ОЛТІНОРО ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД, реєстраційний номер HE 269792, збільшила розмір своєї прямої участі у статутному капіталі Товариства (набув, прямо).

До збільшення своєї частки у статутному капіталі Товариства ОЛТІНОРО ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД володіла 9 200 000 простими акціями Товариства, що складало 5,366665% розміру статутного капіталу Товариства та 5,366665% загальної кількості голосуючих акцій Товариства.

Після збільшення своєї частки у статутному капіталі Товариства підсумковий пакет голосуючих акцій Акціонера складає 9 428 574 простих акцій Товариства, що складає 5,499999% розміру статутного капіталу Товариства та 5,499999% від загальної кількості голосуючих акцій Товариства.

Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто - відсутня.

Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	171 428 620	0,35	Права та обов'язки акціонерів визначені в статуті Товариства	Відсутня публічна пропозиція та/або допуск до торгів на фондовій біржі
Примітки:				
-				

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
26.10.2010	950/1/10	UA4000094445	171 428 620	60 000 017	171 428 620	0	0
Опис:							
Відповідно до ст. 34 Закону України "Про акціонерні товариства", у загальних зборах акціонерів, що скликались протягом звітного року приймали участь виключно особи, що включені до переліку осіб, які мають право на участь у загальних зборах акціонерів, які отримувались під відповідні загальні збори акціонерів. Відповідно до ч.2 ст. 42 Закону України "Про акціонерні товариства" до голосування по питанням порядку денного не допускались особи, які володіли неголосуючими акціями.							

XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	5 142 858,6	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0	0,03	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0	633 506,28	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			24.04.2020	
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			22.05.2020	
Спосіб виплати дивідендів			безпосередньо акціонерам	
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				
Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату			23.07.2020, 274 137,4 21.09.2020, 12,3 21.09.2020, 12,3 21.09.2020, 21,99 11.11.2020, 455,67 11.11.2020, 8,01 11.11.2020, 141,05 18.11.2020, 27 687,25 18.11.2020, 29 299,12	

			18.11.2020, 92 374,27	
			27.11.2020, 123 225,64	
			04.12.2020, 85 984,81	
			24.12.2020, 132,47	
Опис	<p>Черговими (річними) загальними зборами акціонерів Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот" (далі - АСК "Укррічфлот") 17 квітня 2020 року було прийнято рішення про виплату дивідендів за підсумками роботи АСК "Укррічфлот" у 2019 році, а саме:</p> <p>1. Затверджено загальний розмір річних дивідендів за підсумками роботи АСК "Укррічфлот" у 2019 році - 5 142 858,60 грн. (п'ять мільйонів сто сорок дві тисячі вісімсот п'ятдесят вісім) гривень, 60 копійок.</p> <p>2. Затверджено розмір дивідендів за підсумками роботи АСК "Укррічфлот" у 2019 році з розрахунку на 1 (одну) просту іменну акцію АСК "Укррічфлот" 0,03 грн.</p> <p>24 квітня 2020 року наглядовою радою АСК "Укррічфлот" було прийнято рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк їх виплати. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 22 травня 2020 року. Строк виплати дивідендів - з 17.04.2020 до 17.10.2020. Спосіб виплати дивідендів - безпосередньо акціонерам. Порядок виплати дивідендів - дивіденди виплачуються в грошовій формі шляхом направлення дивідендів у повному обсязі безпосередньо акціонерам згідно з переліком осіб, які мають право на отримання дивідендів, складеним станом на 22.05.2020 року, відповідно до кількості належних їм акцій на дату складання переліку.</p>			

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	2 577 560	2 201 177	0	0	2 577 560	2 201 177
будівлі та споруди	943 159	486 397	0	0	943 159	486 397
машини та обладнання	261 969	286 130	0	0	261 969	286 130
транспортні засоби	1 234 378	1 353 436	0	0	1 234 378	1 353 436
земельні ділянки	45 792	41 823	0	0	45 792	41 823
інші	92 262	33 391	0	0	92 262	33 391
2. Невиробничого призначення:	100 008	169 511	0	0	100 008	169 511
будівлі та споруди	8 395	96	0	0	8 395	96
машини та обладнання	1 959	1 659	0	0	1 959	1 659

транспортні засоби	3 106	2 258	0	0	3 106	2 258
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	86 191	165 479	0	0	86 191	165 479
інші	357	19	0	0	357	19
Усього	2 677 568	2 370 688	0	0	2 677 568	2 370 688
Опис	Додатково розкривається наступна інформація: Строки користування основними засобами (за основними групами): будівлі та споруди - до 75 років; машини та обладнання - 5-50 років; транспортні засоби: флот - 3-50 років; автомобілі - 15 років; інші - 15 років. Первісна вартість будівель та споруд: 417516,0 тис.грн. Первісна вартість машин та обладнання: 118422,0 тис.грн. Первісна вартість транспортних засобів: 684146,0 тис.грн.					
	У балансовій вартості основних засобів відбулися такі зміни:					
	Будівлі					

	<p>349 07749 961 96 554 2 293 421</p> <p>Первісна вартість на 31 грудня 2020 року 541 051256 7781 349 077 49 961 96 554 2 293 421</p> <p>Накопичений знос - - - - -</p> <p>Станом на 31 грудня 2020 року основні засоби з балансовою вартістю 532 269 тисяч гривень (на 31 грудня 2019 року - 515 194 тисяч гривень) були надані у заставу третім сторонам як забезпечення позикових коштів Компанії (Примітка 27).</p> <p>Основні засоби Компанії оцінюються за справедливою вартістю на кінець звітного періоду, ґрунтуючись на Рівні 2 ієрархії справедливої вартості (вхідні дані не піддаються спостереженню для активу).</p> <p>На 31 грудня 2020 року Компанія залучила професійних незалежних оцінювачів для визначення справедливої вартості основних засобів. Справедлива вартість була визначена на основі амортизованої вартості заміщення або ринкових даних відповідно до Міжнародних стандартів оцінки. Ефект від переоцінки був відображений станом на 31 грудня 2020 року.</p> <p>В таблиці нижче наведено інформацію про ефект відображення результатів проведеної оцінки основних засобів на 31 грудня 2020 року:</p> <table> <tr> <td>Визнано у складі доходів/(витрат)</td><td>Визнано у складі іншого сукупного доходу</td></tr> <tr> <td>Збільшення вартості від переоцінки основних засобів</td><td>3 411 332 010</td></tr> <tr> <td>Зменшення вартості від переоцінки основних засобів (23 964) (571 247)</td><td></td></tr> <tr> <td>Всього (20 553)</td><td>(239 237)</td></tr> </table>	Визнано у складі доходів/(витрат)	Визнано у складі іншого сукупного доходу	Збільшення вартості від переоцінки основних засобів	3 411 332 010	Зменшення вартості від переоцінки основних засобів (23 964) (571 247)		Всього (20 553)	(239 237)
Визнано у складі доходів/(витрат)	Визнано у складі іншого сукупного доходу								
Збільшення вартості від переоцінки основних засобів	3 411 332 010								
Зменшення вартості від переоцінки основних засобів (23 964) (571 247)									
Всього (20 553)	(239 237)								

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		1 935 928	2 192 814
Статутний капітал (тис.грн)		60 000	60 000
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		60 000	60 000
Опис	<p>Згідно використаної методики розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. № 485., вартість чистих активів становить 1 935 928 тис. грн.</p> <p>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 1 875 928 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 1 875 928 тис. грн., активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 2 132 814 тис. грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 2 132 814 тис. грн.</p>		
Висновок	<p>Відповідно до вимог частини 3 статті 155 Цивільного кодексу України вартість чистих активів акціонерного товариства після закінчення другого фінансового року з моменту заснування та кожного наступного фінансового року повинна бути більшою за його статутний капітал. Станом на 31 грудня 2020 року вартість чистих активів Компанії була більшою за її статутний капітал, вказаний в установчих документах.</p> <p>На 31 грудня 2020 року загальна кількість затверджених до випуску та випущених простих акцій в обороті становила 171 428 620 акцій номінальною вартістю 0,35 гривні за акцію, що дорівнює 60 000 тисяч гривень. Усі випущені прості акції повністю оплачені та</p>		

	мають один голос при голосуванні.
--	-----------------------------------

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	120 733	X	X
у тому числі:				
Довгострокові	21.09.2020	15 037	6	20.02.2022
Короткострокові	21.09.2020	105 696	5,75	20.02.2022
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
		0	0	
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
		0	X	
Податкові зобов'язання	X	258 973	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	311 931	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	691 637	X	X
Опис	По короткостроковому кредиту від 21.09.2020 року застосовуються процентні ставки 3M Libor+5.75%.			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Послуги з перевезення	1492	596234	55	1492	596234	55
2	Портові послуги	2995	365892	34	2995	365892	34
3	Продаж піску	890	73000	7	890	73000	7
4	інше	-	51980	4	-	51980	4

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні затрати	16
2	Витрати на оплату праці	23
3	Відрахування на соціальні заходи	4
4	Знос та амортизація	14
5	Інші операційні витрати	43

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Український енергетичний реєстр"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	21656006
Місцезнаходження	01010, Україна, Печерський р-н, м. Київ, вул. Омеляновича-Павленка, буд. 4/6
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	286614
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 499-90-08
Факс	(044) 499-90-08
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Надає депозитарні послуги реєстраційної комісії при проведенні загальних зборів акціонерів АСК "Укррічфлот".

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Тропініна, 7Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	діяльність центрального депозитарію
Опис	надає послуги з обслуговування випуску цінних паперів АСК "Укррічфлот"

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	30373906
Місцезнаходження	04112, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вулиця Грекова, 3, квартира 9
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2091
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	29.09.2016
Міжміський код та телефон	(044) 284-18-65
Факс	(044) 284-18-66
Вид діяльності	аудиторська діяльність
Опис	надає послуги перевірки фінансово-господарської діяльності АСК "Укррічфлот"

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот" м.Київ, Подільський р-н Акціонерне товариство Вантажний морський транспорт	Дата за ЄДРПОУ за КОАТУУ за КОПФГ за КВЕД	КОДИ
			01.01.2021
			00017733
			8038500000
			230
			50.20

Середня кількість працівників: 937

Адреса, телефон: 04071 м. Київ, вул. Електриків, буд. 8, (044)594-57-88

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
 на 31.12.2020 р.
 Форма №1

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	20 001	22 493	
первісна вартість	1001	28 816	35 322	
накопичена амортизація	1002	(8 815)	(12 829)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	46 858	96 554	
Основні засоби	1010	2 591 377	2 196 867	
первісна вартість	1011	2 800 445	2 196 867	
знос	1012	(209 068)	(0)	
Інвестиційна нерухомість	1015	86 191	141 688	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	35 118	40 923	
інші фінансові інвестиції	1035	29 775	7 788	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	
Усього за розділом I	1095	2 809 320	2 506 313	

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	37 919	26 769
Виробничі запаси	1101	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	51 479	30 374
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	13 418	4 317
з бюджетом	1135	9 838	5 255
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	21 791	5 411
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6 537	24 776
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	295	1 575
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	489	788
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	141 766	99 265
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	21 987
Баланс	1300	2 951 086	2 627 565

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	60 000	60 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	1 449 118	1 193 599
Додатковий капітал	1410	2 475	2 475
Емісійний дохід	1411	2 475	2 475
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	699 049	703 306
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	-17 828	-23 452
Усього за розділом I	1495	2 192 814	1 935 928

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	321 919	258 973
Пенсійні зобов'язання	1505	27 948	36 635
Довгострокові кредити банків	1510	101 350	15 037
Інші довгострокові зобов'язання	1515	1 545	1 058
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	452 762	311 703
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	75 478	120 737
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	2 025	791
товари, роботи, послуги	1615	144 276	143 441
розрахунками з бюджетом	1620	15 387	9 879
у тому числі з податку на прибуток	1621	3 394	125
розрахунками зі страхування	1625	3 726	3 381
розрахунками з оплати праці	1630	18 812	21 708
одержаними авансами	1635	23 483	50 903
розрахунками з учасниками	1640	2 939	7 287
із внутрішніх розрахунків	1645	112	50
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	17 683	18 315
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1 589	3 442
Усього за розділом III	1695	305 510	379 934
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	2 951 086	2 627 565

Керівник

Борисенко Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

Марчук Іванна Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Судноплавна компанія "Укррічфлот"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

00017733

Звіт про фінансові результати**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2020 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 087 106	1 222 307
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(920 211)	(1 020 242)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	166 895	202 065
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	110 191	71 735
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(175 198)	(212 352)
Витрати на збут	2150	(21 470)	(24 265)
Інші операційні витрати	2180	(97 528)	(30 551)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	6 632
збиток	2195	(17 110)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	12	27 678

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(43 656)	(18 158)
Втрати від участі в капіталі	2255	(7 695)	(3 868)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	12 284
збиток	2295	(68 449)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	18 505	167
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	12 451
збиток	2355	(49 944)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-239 237	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	-6 859	4 354
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-246 096	4 354
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(44 297)	(-784)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-201 799	3 570
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-251 743	16 021

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	188 332	266 577
Витрати на оплату праці	2505	258 667	270 415
Відрахування на соціальні заходи	2510	48 998	49 659
Амортизація	2515	156 819	145 410
Інші операційні витрати	2520	495 854	528 056
Разом	2550	1 148 670	1 260 117

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	171 428 620	171 428 620
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	171 428 620	171 428 620
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0,290000	0,070000

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0,290000	0,070000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,03	0,06

Керівник

Борисенко Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

Марчук Іванна Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Судноплавна компанія "Укррічфлот"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

00017733

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	607 422	650 787
Повернення податків і зборів	3005	5	14
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	3 021	2 368
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	690 226	773 988
Надходження від повернення авансів	3020	1 392	5 017
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	12	17
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	107	251
Надходження від операційної оренди	3040	39 951	37 986
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	33 868	37 986
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(569 897)	(689 143)
Праці	3105	(212 710)	(216 455)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(50 089)	(50 610)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(169 752)	(144 672)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(3 418)	(8 411)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(71 487)	(42 015)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(94 847)	(94 246)
Витрачання на оплату авансів	3135	(148 361)	(218 445)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1 305)	(557)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(17 572)	(16 452)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	206 318	135 454
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	20 099	1 662

необоротних активів	3205	44 731	24 620
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	3 108	42 590
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(1 427)
необоротних активів	3260	(187 659)	(171 963)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(2 985)	(18 082)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-122 706	-122 600
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	175 425	118 666
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(231 507)	(100 812)
Сплату дивідендів	3355	(733)	(16 720)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(24 222)	(11 565)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(1 354)	(2 778)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-82 391	-13 209
Чистий рух коштів за звітний період	3400	1 221	-355
Залишок коштів на початок року	3405	295	691
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	59	-41
Залишок коштів на кінець року	3415	1 575	295

Керівник

Борисенко Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

Марчук Іванна Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Судноплавна компанія "Укррічфлот"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2021
00017733

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За 2020 рік
Форма №3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надход- ження	видаток	надход- ження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	0
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X

Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки: -

Керівник

Борисенко Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

Марчук Іванна Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укрічфлот"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

00017733

Звіт про власний капітал

За 2020 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	60 000	1 449 118	2 475	0	699 049	0	-17 828	2 192 814
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	0	0	0	0	0	0	0	0
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-49 944	0	0	-49 944
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	-5 624	-5 624
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	-196 175	0	0	0	0	0	-196 175
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	-5 143	0	0	-5 143
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-59 344	0	0	59 344	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-255 519	0	0	4 257	0	-5 624	-256 886
Залишок на кінець року	4300	60 000	1 193 599	2 475	0	703 306	0	-23 452	1 935 928

Керівник

Борисенко Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

Марчук Іванна Миколаївна

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот" м.Київ, Подільський р-н Акціонерне товариство Вантажний морський транспорт	Дата за ЄДРПОУ за КОАТУУ за КОПФГ за КВЕД	КОДИ
			01.01.2021
			00017733
			8038500000
			230
			50.20

Середня кількість працівників: 955

Адреса, телефон: 04071 м. Київ, вул. Електриків, буд. 8, (044)594-57-88

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Консолідований баланс
(Звіт про фінансовий стан)
 на 31.12.2020 р.
 Форма №1-к

Код за ДКУД			1801007
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	20 001	22 493
первісна вартість	1001	28 816	35 322
накопичена амортизація	1002	(8 815)	(12 829)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	47 074	96 770
Основні засоби	1010	2 594 815	2 199 902
первісна вартість	1011	2 804 402	2 199 902
знос	1012	(209 587)	(0)
Інвестиційна нерухомість	1015	107 896	161 829
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	35 118	40 923
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Гудвіл при консолідації	1055	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0

Усього за розділом І	1095	2 804 904	2 521 917
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	37 991	26 957
Виробничі запаси	1101	0	0
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	51 660	30 850
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	13 902	4 746
з бюджетом	1135	10 998	6 407
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	25 996	29 285
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 223	1 821
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	513	802
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом ІІ	1195	142 283	104 186
ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	2 947 187	2 626 103

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
І. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	60 000	60 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	1 449 118	1 193 599
Додатковий капітал	1410	2 475	2 475
Емісійний дохід	1411	2 475	2 475
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	693 072	696 906
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	-17 828	-23 452

Неконтрольована частка	1490	0	0
Усього за розділом I	1495	2 186 837	1 929 528
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	322 459	259 513
Пенсійні зобов'язання	1505	27 948	36 635
Довгострокові кредити банків	1510	101 350	15 037
Інші довгострокові зобов'язання	1515	1 545	1 058
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	453 302	312 243
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	75 478	120 737
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	2 025	791
товари, роботи, послуги	1615	144 402	143 510
розрахунками з бюджетом	1620	15 482	10 244
у тому числі з податку на прибуток	1621	3 387	125
розрахунками зі страхування	1625	3 753	3 395
розрахунками з оплати праці	1630	19 023	22 123
одержаними авансами	1635	23 661	51 066
розрахунками з учасниками	1640	2 939	7 287
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	17 831	18 402
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2 454	6 777
Усього за розділом III	1695	307 048	384 332
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	2 947 187	2 626 103

Керівник

Борисенко Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

Марчук Іванна Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Судноплавна компанія "Укррічфлот"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

00017733

Консолідований звіт про фінансові результати**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2020 рік

Форма №2-к

I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801008

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1 088 954	1 225 159
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(920 623)	(1 019 850)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	168 331	205 309
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	112 399	72 845
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(177 361)	(217 738)
Витрати на збут	2150	(21 470)	(24 265)
Інші операційні витрати	2180	(99 429)	(30 489)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	0	5 662
збиток	2195	(17 530)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	12	27 681

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(43 656)	(18 158)
Втрати від участі в капіталі	2255	(7 695)	(3 868)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	0	11 317
збиток	2295	(68 869)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	18 502	163
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	0	11 480
збиток	2355	(50 367)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-239 237	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	-6 859	4 354
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-246 096	4 354
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(44 297)	(784)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-201 799	3 570
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-252 166	15 050
Чистий прибуток (збиток), що належить: власникам материнської компанії	2470	-50 367	11 480
неконтрольованій частці	2475	0	0
Сукупний дохід, що належить: власникам материнської компанії	2480	-252 166	15 050
неконтрольованій частці	2485	0	0

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	188 423	259 526
Витрати на оплату праці	2505	259 896	272 049
Відрахування на соціальні заходи	2510	49 320	50 046
Амортизація	2515	156 832	145 447
Інші операційні витрати	2520	497 009	525 442
Разом	2550	1 151 480	1 252 510

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період
--------------	-----------	-------------------	-----------------------

			попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	171 428 620	171 428 620
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	171 428 620	171 428 620
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0,290000	0,070000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0,290000	0,070000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,03	0,01

Керівник

Борисенко Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

Марчук Іванна Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Судноплавна компанія "Укррічфлот"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2021
00017733

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 рік
Форма №3-к

Код за ДКУД 1801009

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	609 999	725 116
Повернення податків і зборів	3005	5	14
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	3 021	2 368
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	691 506	796 539
Надходження від повернення авансів	3020	1 392	5 019
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	12	17
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	107	251
Надходження від операційної оренди	3040	39 951	37 986
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	33 868	2 147
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(570 501)	(690 302)
Праці	3105	(213 565)	(217 473)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(50 437)	(50 975)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(170 501)	(145 561)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(3 418)	(8 411)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(71 848)	(42 343)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(95 235)	(94 807)
Витрачання на оплату авансів	3135	(149 419)	(222 507)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1 305)	(88 083)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(18 497)	(16 544)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	205 636	138 012
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	20 099	1 662

необоротних активів	3205	44 731	24 620
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	3 108	45 057
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(1 427)
необоротних активів	3260	(187 659)	(171 963)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(2 985)	(23 726)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-122 706	-125 777
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	175 425	118 666
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(231 507)	(100 812)
Сплату дивідендів	3355	(733)	(16 720)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(24 222)	(11 565)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(1 354)	(2 778)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-82 391	-13 209
Чистий рух коштів за звітний період	3400	539	974
Залишок коштів на початок року	3405	1 223	2 238
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	59	-41
Залишок коштів на кінець року	3415	1 821	1 223

Керівник

Борисенко Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

Марчук Іванна Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Судноплавна компанія "Укррічфлот"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2021
00017733

Консолідований звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За 2020 рік
Форма №3-кн

Код за ДКУД 1801010

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	0
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X

Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки: -

Керівник

Борисенко Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

Марчук Іванна Миколаївна

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Судноплавна компанія "Укррічфлот"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

00017733

Консолідований звіт про власний капітал

За 2020 рік

Форма №4-к

Код за ДКУД

1801011

[illegible]

спільних підприємств											
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам	4200	0	0	0	0	-5 143	0	0	-5 143	0	-5 143
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	-59 344	0	0	59 344	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	-255 519	0	0	3 834	0	-5 624	-257 309	0	-257 309
Залишок на кінець року	4300	60 000	1 193 599	2 475	0	696 906	0	-23 452	1 929 528	0	1 929 528

Керівник

Борисенко Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

Марчук Іванна Миколаївна

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

1 Компанія "Укррічфлот" та її діяльність

Ця фінансова звітність підготовлена для ПрАТ СК "Укррічфлот" (надалі - "Компанія").

Компанія заснована у 1993 році відповідно до законодавства України у формі акціонерного товариства приватного типу та є резидентом України.

В лютому 2016 року 65,24% акцій Компанії були придбані Товариством з обмеженою відповідальністю "Компанія з управління активами "Сварог Ессет Менеджмент", що діє від свого імені, але в інтересах та за рахунок активів Пайового закритого недиверсифікованого венчурного інвестиційного фонду "П'ятий", яке згідно законодавства України зареєстроване в Україні та фактичне володіння яким здійснює Energy Standard Fund Management Limited, що контролюється паном Леонідом Півоваровим. Станом на 31 грудня 2020 року частка Пайового закритого недиверсифікованого венчурного інвестиційного фонду "П'ятий" становить 66,1%.

Рішенням загальних зборів акціонерів Компанії від 22 грудня 2017 року, було змінено тип акціонерного товариства з публічного на приватне, 23 грудня 2017 року відповідні зміни було зареєстровано в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

Основна діяльність. Основна діяльність Компанії - це внутрішні та міжнародні вантажні перевезення морськими та річковими шляхами, портова діяльність, видобуток та реалізація піску. Виробничі потужності Компанії знаходяться в Україні.

У 2020 році середня кількість працівників Компанії становила 937 особи (2019 рік - 1 042 осіб).

Місцезнаходження та місце ведення діяльності. Місцезнаходження Компанії - вул. Електриків, 8, Київ, 04071, Україна. При цьому виконавчий орган здійснює свою діяльність за адресою: вул. Новокосятинівська, 18-В, Київ, 04080, Україна.

2 Умови в яких працює Компанія

Компанія здійснює свою діяльність в Україні. Протягом останніх років економіка України почала демонструвати ознаки відновлення та зростання після різкого спаду у 2014-2016 роках. Після відновлення протягом 2016-2019 років у 2020 році економіка України зазнала негативного впливу глобальної економічної кризи, обтяженої пандемією COVID-19.

Задля стимулювання економіки Національним банком України (далі - "НБУ") здійснюються заходи валютної лібералізації. Протягом 2018-2019 років відбувалося зміцнення національної валюти - української гривні, зокрема, щодо долара США та євро. Окрім цього, НБУ поступово зменшив облікову ставку з 18% річних у вересні 2018 року до 6% річних у червні 2020 року.

Проте, на початку червня 2020 року курси валют суттєво змінились. Станом на 31 грудня 2020 року офіційний обмінний курс національної валюти становив 28,2746 гривні за 1 долар США (станом на 31 грудня 2019 року - 23,6862) та 34,7396 гривні за 1 євро (станом на 31 грудня 2019 року - 26,4220).

При цьому, для подальшого забезпечення економічного розвитку основними ризиками залишаються: продовження російської збройної агресії проти України; відсутність консенсусу щодо напрямків проведення інституціональних реформ, а також низький рівень залучення іноземних інвестицій.

Спалах COVID-19

Спалах захворювання COVID-19 вперше було зареєстровано незадовго до закінчення 2019 року. У той час в м. Ухань, столиці китайської провінції Хубей, було виявлено велику кількість випадків "пневмонії невідомого походження". 31 грудня 2019 року Китай повідомив Всесвітню організацію охорони здоров'я (ВООЗ) про новий тип вірусу. З тих пір вірусна інфекція поширилася по всьому світу. 11 березня 2020 р ВООЗ оголосила спалах COVID-19 пандемією.

Швидке поширення пандемії у 2020 році спонукало уряди багатьох країн, у тому числі України, до запровадження різних заходів боротьби зі спалахом, включаючи обмеження подорожей, закриття бізнесу, режим ізоляції певної території, карантину, тощо. Ці заходи вплинули на

глобальний ланцюжок поставок, попит на товари та послуги, а також масштаби ділової активності, що спричинило волатильність на фінансових та товарних ринках. Криза, обтяжена карантинними заходами негативно позначилася на обсягах виробництва, капітальних інвестиціях та зайнятості. Це погіршило фінансовий стан значної частини підприємств, падіння доходів, тощо.

2. Умови в яких працює Компанія (продовження)

Управлінський персонал оцінив вплив COVID-19 на знецінення активів Компанії, її доходи від реалізації, можливість Компанії генерувати достатній грошовий потік для своєчасного погашення зобов'язань, та можливість продовжувати свою діяльність в осяжному майбутньому. На дату випуску цієї фінансової звітності, вплив COVID-19 на діяльність Компанії не був суттєвим.

Кінцевий вплив COVID-19 буде залежати від майбутніх подій, включаючи, серед іншого, від кінцевого географічного поширення та тяжкості вірусу, наслідків урядових та інших заходів, спрямованих на запобігання поширення вірусу, розробки ефективних методів лікування, тривалості спалаху, дій, які вживають урядові органи, замовники, постачальники та інші треті сторони, наявності робочої сили, термінів та ступеню відновлення нормальних економічних та операційних умов. Управлінський персонал продовжує докладати зусиль для виявлення, управління та пом'якшення наслідків пандемії COVID-19 на результати Компанії; однак, існують фактори, що знаходяться поза межами знань та контролю, включаючи тривалість та тяжкість цього спалаху, будь-яких подібних спалахів, а також вжитих подальших урядових та регуляторних дій.

При складанні цієї фінансової звітності враховувалися відомі та оцінювані результати вищезазначених подій на фінансовий стан і результати діяльності Компанії у звітному періоді.

Принцип подальшої безперервної діяльності. Керівництво підготувало цю окрему фінансову звітність відповідно до принципу подальшої безперервної діяльності. Незважаючи на те, що протягом 2020 року Компанія отримала позитивний грошовий потік від операційної діяльності у сумі 206 318 тисячі гривень та чистий збиток у сумі 49 944 тисяч гривень, але станом на 31 грудня 2020 року поточні зобов'язання Компанії перевищували її поточні активи на 258 662 тисяч гривень. Ці обставини вказують, що існує невизначеність, що може поставити під сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Керівництво підготувало поквартальний прогноз руху грошових коштів та загальний аналіз ліквідності на 2021 рік та вважає, що Компанія має достатньо грошових коштів щоб підтримувати поточний рівень ділової активності за поточних умов. Оскільки Компанія щорічно мала змогу переглядати умови кредитування, Керівництво вважає, що Компанія має можливість і в подальшому подовжити строки погашення по існуючим кредитним договорам, а також, що дані кошти і надалі будуть забезпечувати безперервну діяльність Компанії. На думку керівництва, Компанія і надалі матиме змогу укладати контракти, виконувати нові замовлення, та рефінансувати існуючі та нові кредитні лінії не лише у 2021 році, а й в майбутньому, і цих коштів буде достатньо, щоб підтримувати операційну діяльність Компанії.

3 Основні принципи облікової політики

Основа підготовки інформації. Ця окрема фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) додатково до консолідованої фінансової звітності Компанії для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 2826 від 3 грудня 2013 року, зі змінами внесеними згідно її рішення № 781 від 24 грудня 2019 року. Ця окрема фінансова звітність повинна розглядатися разом з консолідованою фінансовою звітністю, опублікованою на офіційному веб-сайті Компанії <http://ukrrichflot.ua/ua/akczioneram/> та офіційному веб-сайті, визначеному Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку України для публікації звітності акціонерних товариств - <http://stockmarket.gov.ua>.

Ця окрема фінансова звітність підготовлена на основі принципу історичної вартості, з

коригуваннями на початкове визнання фінансових інструментів за справедливою вартістю та переоцінку основних засобів. Нижче описані основні принципи облікової політики, які застосовувались при підготовці цієї окремої фінансової звітності. Ці принципи застосовувались послідовно відносно всіх періодів, поданих у фінансовій звітності. Підготовка окремої фінансової звітності відповідно до МСФЗ вимагає застосування певних важливих бухгалтерських оцінок. Вона також вимагає, щоб при застосуванні облікової політики Компанії її керівництво застосовувало власні професійні судження. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки окремої фінансової звітності, описані у Примітці 4.

Перерахунок іноземної валюти. Функціональною валютою Компанії та валютою подання є національна валюта України, гривня.

Операції та баланси. Монетарні активи та зобов'язання Компанії в іноземній валюті перераховуються у функціональну валюту за офіційним обмінним курсом Національного банку України (НБУ) станом на кінець відповідного звітного періоду. Прибутки та збитки від курсових різниць, що виникають у результаті розрахунків по операціях (за офіційним обмінним курсом НБУ на дату операції) і перерахунку монетарних активів і зобов'язань у функціональну валюту за офіційними обмінними курсами НБУ на звітну дату, відображаються у складі прибутку чи збитку.

Прибутки та збитки від курсової різниці, пов'язані з позиковими коштами та грошовими коштами і їх еквівалентами, представлені у звіті про фінансові результати у складі фінансових доходів та витрат. Усі інші прибутки та збитки від курсової різниці представлені у складі інших операційних витрат або інших операційних доходів. Перерахунок за курсами на кінець періоду не застосовується до немонетарних статей, які оцінюються за первісною вартістю. Немонетарні статті, оцінені за справедливою вартістю, в іноземній валюті, включаючи інвестиції в інструменти капіталу, перераховуються за обмінними курсами, що діяли на дату визначення справедливої вартості. Вплив змін обмінного курсу на справедливую вартість немонетарних статей, які оцінюються за справедливою вартістю, обліковується у складі прибутків або збитків від зміни справедливої вартості.

Українська гривня не є вільноконвертованою валютою за межами України. Нижче показаний офіційний курс обміну, встановлений НБУ:

Валюта	31 грудня 2020 року	Середній курс за 2020 рік	31 грудня 2019 року
	Середній курс за 2019 рік		
1 долар США	28.28	26.96	23.69 25.84
1 євро	34.74	30.80	26.42 31.66

Основні засоби. Основні засоби обліковані за переоціненою вартістю, які описано нижче, за вирахуванням накопиченого зносу та резерву під знецінення, якщо необхідно. Справедлива вартість визначається за результатами оцінки, яку проводять зовнішні незалежні оцінювачі. Регулярність проведення переоцінки у майбутньому залежить від зміни справедливої вартості активів, які переоцінюються. Збільшення балансової вартості основних засобів у результаті майбутньої переоцінки кредитується у складі іншого сукупного доходу та призводить до збільшення резерву переоцінки. Зменшення балансової вартості активу, яке компенсує попереднє збільшення балансової вартості того самого активу, визнається в іншому сукупному доході та призводить до зменшення раніше визнаного резерву переоцінки. Всі інші випадки зменшення балансової вартості відображаються у складі прибутку чи збитку. Резерв переоцінки основних засобів переноситься безпосередньо на нерозподілений прибуток у тому випадку, коли сума переоцінки реалізована, тобто коли актив реалізується або списується або коли Компанія продовжує його використовувати.

В останньому випадку реалізована сума переоцінки являє собою різницю між сумою амортизації на основі переоціненої балансової вартості активу та сумою амортизації на основі первісної

вартості активу. У випадку переоцінки об'єкту основних засобів накопичена амортизація на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу, а чиста вартість трансформується до переоціненої суми активу.

Вартість заміни тих компонентів основних засобів, які визнаються окремо, капіталізується, а балансова вартість заміненних компонентів списується. Інші подальші витрати капіталізуються лише у тих випадках, якщо вони призводять до збільшення майбутніх економічних вигод від основного засобу. Усі інші витрати визнаються у прибутку чи збитку в тому періоді, в якому вони були понесені.

Витрати на поточний ремонт та обслуговування відносяться на витрати того періоду, в якому вони були понесені. Вартість заміни значних частин або компонентів основних засобів (а також проведення регулярних масштабних інспекцій на предмет наявності дефектів) капіталізується, а балансова вартість заміненних компонентів (чи сума витрат, що залишилась у балансовій вартості від проведення попередньої регулярної масштабної інспекції) списується.

Визнання основних засобів припиняється після їхнього вибуття або якщо тривале використання активу, як очікується, не принесе майбутніх економічних вигод. Прибутки та збитки від вибуття активів визначаються шляхом порівняння суми надходжень з їхньою балансовою вартістю та визнаються у звіті про прибутки чи збитки.

Станом на кінець кожного звітного періоду керівництво оцінює основні засоби на предмет їх можливого знецінення. Якщо такі ознаки існують, керівництво визначає вартість відшкодування активу як його справедливую вартість за вирахуванням витрат на продаж або вартість використання активу, залежно від того, яка з них більша. Балансова вартість зменшується до вартості відшкодування, і збиток від знецінення визнається у складі прибутку чи збитку в сумі, яка перевищує суму попередньої додатної переоцінки. Збитки від знецінення, визнані в попередніх періодах, слід сторнувати, якщо змінилися оцінки, які використовувалися для визначення суми очікуваного відшкодування активу з моменту визнання останнього збитку від знецінення.

Прибутки та збитки від вибуття основних засобів оцінюються як різниця між надходженнями від вибуття активу та його балансовою вартістю і визнаються у складі прибутку чи збитку за рік.

Амортизація. Амортизація об'єктів основних засобів розраховується прямолінійним методом з метою рівномірного зменшення первісної вартості до ліквідаційної вартості протягом оціночного строку їх експлуатації за наступними нормами:

Оціночні строки експлуатації, років

Будівлі до 75

Виробниче обладнання до 50

Плавзасоби до 54

Інше до 30

Ліквідаційна вартість активу - це оціночна сума, яку Компанія отримала би у теперішній момент від продажу цього активу, за мінусом оціночних витрат на продаж, якби стан та строк експлуатації даного активу відповідав строку експлуатації та стану, які цей актив матиме наприкінці строку експлуатації. Ліквідаційна вартість активу дорівнює нулю, якщо Компанія має намір використовувати актив до кінця фізичного строку його експлуатації. Ліквідаційна вартість активів та строк їх корисного використання переглядаються та, за необхідності, коригуються на кожну звітну дату.

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

Значні запасні частини та резервне обладнання відноситься у категорію основних засобів, якщо, як очікується, вони використовуватимуться протягом більш, ніж одного звітного періоду. Якщо запасні частини чи допоміжне обладнання можуть використовуватись тільки у зв'язку з об'єктом основних засобів, вони обліковуються у складі основних засобів. Амортизація запасних частин та допоміжного обладнання, віднесених у категорію основних засобів, нараховується з моменту

початку їх використання протягом періоду, який не перевищує строки експлуатації активів, до яких вони відносяться.

Інвестиційна нерухомість. Інвестиційна нерухомість - це майно, яким Компанія володіє для отримання доходу від здачі його в оренду або для приросту капіталу, або для обох цих цілей, і яке сама Компанія не займає. Інвестиційна нерухомість включає активи у процесі будівництва для їх використання у майбутньому в якості інвестиційної нерухомості.

Інвестиційна нерухомість спочатку обліковується за первісною вартістю, що включає витрати на проведення операції, а в подальшому переоцінюється за справедливою вартістю, скоригованою для відображення ринкових умов станом на кінець звітного періоду. Справедлива вартість інвестиційної нерухомості - це ціна, яка була б отримана від продажу активу під час здійснення операції на організованому ринку, без вирахування витрат на здійснення операції. Найкращим підтвердженням справедливої вартості є поточні ціни, які спостерігаються на активному ринку щодо аналогічної нерухомості зі схожим розташуванням та в однаковому стані.

За відсутності на активному ринку поточних цін Компанія аналізує інформацію з різних джерел, у тому числі:

- поточні ціни, що спостерігаються на активному ринку щодо об'єктів нерухомості, які відрізняються призначенням, станом та розташуванням, скориговані з урахуванням цих відмінностей;

- ціни останніх операцій з аналогічними об'єктами нерухомості, здійснених на менш активних ринках, скориговані для відображення будь-яких змін економічної ситуації, які відбулися після дати здійснення останніх операцій за вказаними цінами; та

- прогнози дисконтованих грошових потоків, оснований на найбільш достовірних оцінках майбутніх грошових потоків з урахуванням умов будь-яких суттєвих орендних або інших договорів і, якщо можливо, об'єктивних зовнішніх даних, таких як поточна орендна плата, яка спостерігається на ринку щодо аналогічних об'єктів нерухомості зі схожим розташуванням та в однаковому стані, а також використання ставок дисконтування для відображення поточних ринкових оцінок стосовно невизначеності суми та строків грошових потоків.

Ринкова вартість інвестиційної нерухомості Компанії визначається за звітами незалежних оцінювачів, які мають визнану відповідну професійну кваліфікацію і актуальний досвід оцінки нерухомого майна, подібного за місцем розташування та категорією.

Зароблений орендний дохід обліковується у прибутку чи збитку за рік в інших операційних доходах. Прибутки та збитки внаслідок змін справедливої вартості інвестиційної нерухомості показуються окремо у складі прибутку чи збитку за рік. Подальші витрати капіталізуються у балансовій вартості активу лише в разі, коли ймовірно, що Компанія отримає від цього активу майбутні економічні вигоди, пов'язані з цими витратами, а його вартість можна достовірно оцінити. Всі інші витрати на ремонт та обслуговування визнаються в момент їх виникнення.

?

3 Основні принципи облікової політики (продовження)

Нематеріальні активи. Нематеріальні активи Компанії мають кінцевий строк корисного використання та включають переважно ліцензії на видобуток піску. Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення, за наявності. У випадку знецінення нематеріальних активів їхня балансова вартість зменшується до вартості використання або до справедливої вартості мінус витрати на продаж, залежно від того, яка з них більша. Нематеріальні активи амортизуються лінійним методом протягом оціночних строків їх корисного використання, який становить для ліцензій на видобуток піску 20 років, для програмного забезпечення 10 років.

Фінансові інструменти

Основні підходи до оцінки. Справедлива вартість - це ціна, яка може бути отримана при продажу активу або сплачена при передачі зобов'язання при проведенні звичайної операції між учасниками ринку на дату оцінки. Найкращим підтвердженням справедливої вартості є ринкове котирування на активному ринку. Активний ринок - це ринок, на якому операції з активом або

зобов'язанням проводяться з достатньою частотою і в достатньому обсязі, що дозволяє отримувати інформацію про оцінку на постійній основі.

Справедлива вартість фінансових інструментів, що обертаються на активному ринку, оцінюється як сума, отримана при множенні ринкового котирування на окремих актив або зобов'язання на кількість інструментів, утриманих організацією. Так йде справа навіть в тому випадку, якщо звичайний добовий торговий оборот ринку недостатній для поглинання тієї кількості активів і зобов'язань, яке є у організації, а розміщення замовлень на продаж позицій в окремих операції може вплинути на ринкове котирування.

Моделі оцінки, такі як модель дисконтування грошових потоків, а також моделі, засновані на даних аналогічних операцій, що здійснюються на ринкових умовах, або розгляд фінансових даних об'єкта інвестицій використовуються для визначення справедливої вартості фінансових інструментів, для яких недоступна ринкова інформація про ціну угод. Результати оцінки справедливої вартості аналізуються і розподіляються за рівнями ієрархії справедливої вартості в такий спосіб: (i) до 1 Рівня відносяться оцінки за ринковими котируваннями (некоригованим) на активних ринках для ідентичних активів або зобов'язань, (ii) до 2 Рівня - отримані за допомогою моделей оцінки, в яких усі використані значні вихідні дані, які або прямо (наприклад, ціна), або побічно (наприклад, розраховані на базі ціни) спостерігаються для активу або зобов'язання, і (iii) оцінки 3 Рівня, котрі є оцінками, які не заснованими виключно на спостережуваних ринкових даних (тобто для оцінки потрібно значний обсяг неспостережуваних вихідних даних).

Витрати на проведення операції є додатковими витратами, що безпосередньо відносяться до придбання, випуску або вибуття фінансового інструменту. Додаткові витрати - це витрати, які не були б понесені, якби операція не відбулася. Витрати на проведення операції включають виплати та комісійні, сплачені агентам (включаючи працівників, які виступають в якості торгових агентів), консультантам, брокерам та дилерам, збори, які сплачуються регулюючим органам та фондовим біржам, а також податки і збори, що стягуються при передачі власності. Витрати на проведення операції не включають премій або дисконтів за борговими зобов'язаннями, витрат на фінансування, внутрішніх адміністративних витрат чи витрати на зберігання.

Амортизована вартість являє собою величину, в якій фінансовий інструмент був оцінений при первісному визнанні, мінус виплати в погашення основної суми боргу, зменшену або збільшену на величину нарахованих відсотків, а для фінансових активів - мінус суми збитків від знецінення. Нарощені відсотки включають амортизацію відкладених при первісному визнанні витрат на операцію, а також будь-яких премій або дисконту від суми погашення із використанням методу ефективної процентної ставки.

Нараховані процентні доходи і нараховані процентні витрати, включаючи наращений купонний дохід та амортизований дисконт або премія (включаючи відкладену при наданні комісію, при наявності такої), не відображаються окремо, а включаються до балансової вартості відповідних статей окремого звіту про фінансовий стан.

Метод ефективної процентної ставки - це метод розподілу процентних доходів або процентних витрат протягом відповідного періоду з метою забезпечення постійної процентної ставки в кожному періоді (ефективної процентної ставки) на балансову вартість інструменту. Ефективна процентна ставка - це ставка, що застосовується при точному дисконтуванні розрахункових майбутніх грошових платежів або надходжень (без урахування майбутніх кредитних втрат) протягом очікуваного часу існування фінансового інструменту або, де це доречно, більш короткого періоду до чистої балансової вартості фінансового інструмента. Ефективна процентна ставка використовується для дисконтування грошових потоків по інструментах із плаваючою ставкою до наступної дати зміни процентної ставки, за винятком премії чи дисконту, які відображають кредитний спред за плаваючою ставкою, встановлену для даного інструмента, або інших змінних факторів, які встановлюються незалежно від ринкових ставок. Такі премії або дисконти амортизуються протягом всього очікуваного терміну дії інструмента. Розрахунок приведеної вартості включає всі винагороди і суми, виплачені або отримані сторонами за

договором, є невід'ємною частиною ефективної процентної ставки.

Первісне визнання фінансових інструментів. Фінансові інструменти, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, спочатку визнаються за справедливою вартістю. Всі інші фінансові інструменти спочатку визнаються за справедливою вартістю, включаючи витрати на операцію. Найкращим підтвердженням справедливої вартості при первісному визнанні є ціна угоди. Прибуток або збиток при первісному визнанні враховуються тільки в тому випадку, якщо існує різниця між справедливою ціною і ціною угоди, підтвердженням якої можуть служити інші спостережувані на ринку поточні угоди з тим же інструментом або модель оцінки, яка в якості базових даних використовує тільки дані спостережуваних ринків. Після первісного визнання фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та інвестицій в боргові інструменти, які оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, визнається оцінюючий резерв під очікувані кредитні збитки, що призводить до визнання бухгалтерського збитку відразу після первісного визнання активу.

Купівля та продаж фінансових активів, поставка яких повинна проводитися в терміни, встановлений законодавством або звичаями ділового обороту для даного ринку (купівля і продаж "на стандартних умовах"), відображаються на дату укладення угоди, тобто на дату, коли Компанія зобов'язується купити або продати фінансовий актив. Всі інші операції з придбання визнаються, коли підприємство стає стороною договору з приводу цього фінансового інструменту.

Для визначення справедливої вартості позик пов'язаним сторонам, які не обертаються на активному ринку, Компанія використовує такі моделі оцінки, як модель дисконтування грошових потоків. Існує ймовірність виникнення відмінностей між справедливою вартістю при первісному визнанні, яка приймається рівною ціною угоди, і сумою, визначеною при початковому визнанні за допомогою моделі оцінки, що використовує вихідні дані Рівня 3. Якщо після калібрування вступних даних для моделей оцінки виникають будь-які відмінності, такі відмінності спочатку визнаються у складі інших активів або інших зобов'язань, а згодом рівномірно амортизуються протягом терміну дії валютних свопів, позик пов'язаним сторонам. У разі використання вихідних даних Рівня 1 або Рівня 2 виникають різниці, які негайно визнаються в прибутку чи збитку.

Класифікація і подальша оцінка фінансових активів: категорії оцінки. Компанія класифікує фінансові активи, використовуючи такі категорії оцінки: оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, які оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід і які оцінюються за амортизованою вартістю. Класифікація і подальша оцінка боргових фінансових активів залежить від: (i) бізнес-моделі Компанії для управління відповідним портфелем активів і (ii) характеристик грошових потоків за активом. Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року Компанія не мала фінансових активів, які оцінюються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід.

Класифікація і подальша оцінка фінансових активів: бізнес-модель. Бізнес-модель відображає спосіб, який використовується Компанією для управління активами з метою отримання грошових потоків: чи є метою Компанії (i) тільки отримання передбачених договором грошових потоків від активів ("утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків"), або (ii) отримання і передбачених договором грошових потоків, і грошових потоків, що виникають в результаті продажу активів ("утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків"), або, якщо не застосуємо ні пункт (i), ні пункт (ii), фінансові активи відносяться до категорії "інших" бізнес-моделей і оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Бізнес-модель визначається для групи активів (на рівні портфеля) на основі всіх відповідних доказів діяльності, яку Компанія має намір здійснити для досягнення мети, встановленої для портфеля, наявного на дату проведення оцінки. Фактори, що враховуються Компанією при

визначенні бізнес-моделі, включають мету і склад портфеля, минулий досвід отримання грошових потоків по відповідних активах, підходи до оцінки та управління ризиками, методи оцінки прибутковості активів і схему виплат керівникам.

Класифікація і подальша оцінка фінансових активів: характеристики грошових потоків. Якщо бізнес-модель передбачає утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків або для отримання передбачених договором грошових потоків і продажу, Компанія оцінює, чи являють собою грошові потоки виключно платежі в рахунок основної суми боргу і відсотків ("тест на платежі виключно в рахунок основної суми боргу і відсотків" або "SPPI-тест"). Фінансові активи з вбудованими похідними інструментами розглядаються в сукупності, щоб визначити, чи є грошові потоки по ним платежами виключно в рахунок основної суми боргу і відсотків. При проведенні цієї оцінки Компанія розглядає, чи відповідають передбачені договором грошові потоки умовам базового кредитного договору, тобто відсотки включають тільки відшкодування щодо кредитного ризику, тимчасової вартості грошей, інших ризиків базового кредитного договору і маржу прибутку.

Якщо умови договору передбачають схильність до ризику або волатильності, які не відповідають умовам базового кредитного договору, відповідний фінансовий актив класифікується і оцінюється за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Тест на платежі виключно в рахунок основної суми боргу і відсотків проводиться після первісного визнання активу, і подальша переоцінка не проводиться.

Торгова дебіторська заборгованість Компанії утримується для отримання контрактних грошових потоків і тому в подальшому оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

Рекласифікація фінансових активів. Фінансові інструменти рекласифікуються тільки в разі, коли змінюється бізнес-модель управління цим портфелем в цілому. Рекласифікація проводиться перспективно з початку першого звітного періоду після зміни бізнес-моделі. Компанія не міняла свою бізнес-модель протягом поточного або порівняльного періоду і не проводила рекласифікацію.

Знецінення фінансових активів: оцінюючий резерв під очікувані кредитні збитки. На підставі прогнозів Компанія оцінює очікувані кредитні збитки, пов'язані з борговими інструментами, що оцінюються за справедливою вартістю і за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, і з ризиками, що виникають у зв'язку із зобов'язаннями з надання кредитів і договорами фінансової гарантії. Компанія оцінює очікувані кредитні збитки і визнає забезпечення під кредитні збитки на кожен звітну дату. Оцінка очікуваних кредитних збитків відображає: (i) неупереджену та виважену з урахуванням ймовірності суму, визначену шляхом оцінки діапазону можливих результатів, (ii) вартість грошей у часі та (iii) всю обґрунтовану і підтверджену інформацію про минулі події, поточних умовах і прогнозованих майбутніх економічних умовах, доступну на звітну дату без надмірних витрат і зусиль.

Фінансові активи Компанії, на які поширюється нова модель очікуваних кредитних збитків, передбачена МСФЗ (IFRS) 9, представлені торговою дебіторською заборгованістю. Компанія застосовує спрощений підхід, передбачений в МСФЗ (IFRS) 9, до оцінки очікуваних кредитних збитків, при якому застосовується резерв під очікувані кредитні збитки за весь термін для всієї торгової та іншої дебіторської заборгованості і активів за договором. До грошових коштів і їх еквівалентів також застосовуються вимоги МСФЗ (IFRS) 9 щодо знецінення, виявлений збиток від знецінення був несуттєвим.

Списання фінансових активів. Фінансові активи списуються цілком або частково, коли Компанія вичерпала всі практичні можливості по їх стягненню і прийшла до висновку про необґрунтованість очікувань щодо відшкодування таких активів. Списання представляє припинення визнання. Ознаки відсутності обґрунтованих очікувань щодо стягнення включають:

контрагент зазнає значних фінансових труднощів, що підтверджується фінансовою інформацією про контрагента, що знаходиться в розпорядженні Компанії;

контрагент розглядає можливість оголошення банкрутства або фінансової реорганізації; існує негативна зміна платіжного статусу контрагента, обумовлена змінами національних або місцевих економічних умов, що впливають на контрагента.

Компанія може списати фінансові активи, щодо яких ще вживаються заходи щодо примусового стягнення, коли Компанія намагається стягнути суми заборгованості за договором, хоча у неї немає обґрунтованих очікувань щодо їх стягнення.

Похідні фінансові інструменти. Похідні фінансові інструменти, включаючи валютні договори, процентні ф'ючерси, угоди про майбутню процентну ставку, валютні та процентні свопи, а також валютні і процентні опціони, відображаються за справедливою вартістю. Всі похідні інструменти відображаються як активи, якщо справедлива вартість даних інструментів є позитивною, і як зобов'язання, якщо їх справедлива вартість є негативною. Зміни справедливої вартості похідних інструментів включаються в прибуток або збиток за рік. Компанія не застосовує облік хеджування. Станом на 31 грудня 2020 року і 31 грудня 2019 року Компанія не мала похідних фінансових інструментів.

Деякі похідні інструменти, вбудовані у фінансові зобов'язання та інші нефінансові договори, виділяються з основного договору, якщо їх ризики і економічні характеристики не знаходяться в тісному зв'язку з ризиками і характеристиками основного договору.

Припинення визнання фінансових активів. Компанія припиняє визнання фінансових активів, (а) коли ці активи погашені або термін дії прав на грошові потоки, пов'язаних з цими активами, закінчився, або (б) Компанія передала права на грошові потоки від фінансових активів або уклала угоду про передачу, і при цьому (і) також передала практично всі ризики і винагороди, пов'язані з володінням цими активами, або (ii) ні передала, ні зберегла практично всі ризики і винагороди, пов'язані з володінням цими активами, але втратила право контролю щодо даних активів. Контроль вважається збереженням, якщо контрагент не має практичної можливості повністю продати актив непов'язаній третій стороні без введення обмежень на продаж.

Модифікація фінансових активів. Іноді Компанія переглядає чи іншим чином модифікує договірні умови за фінансовими активами. Компанія оцінює, чи є модифікація передбачених договором грошових потоків істотною з урахуванням, серед іншого, наступних факторів: наявності нових договірних умов, які роблять значний вплив на профіль ризиків по активу (наприклад, участь в прибутку або дохід на капітал), значної зміни процентної ставки, зміни валютної деномінації, появи нового або додаткового кредитного забезпечення, які мають значний вплив на кредитний ризик, пов'язаний з активом, або значного продовження терміну кредиту у випадках, коли позичальник не зазнає фінансових труднощів.

Якщо модифіковані умови істотно відрізняються, так що права на грошові потоки за первісним активом закінчуються, Компанія припиняє визнання початкового фінансового активу і визнає новий актив за справедливою вартістю. Датою перегляду умов вважається дата первісного визнання для цілей розрахунку подальшого знецінення, в тому числі для визначення факту значного збільшення кредитного ризику.

Компанія також оцінює відповідність нового кредиту або боргового інструменту критерієм здійснення платежів виключно в рахунок основної суми боргу і відсотків. Будь-які розбіжності між балансовою вартістю первісного активу, визнання якої припинено, і справедливою вартістю нового, значно модифікованого активу відображається у складі прибутку або збитку, якщо зміст відмінності не відноситься до операції з капіталом з власниками.

У ситуації, коли перегляд умов був викликаний фінансовими труднощами у контрагента і його нездатністю виконувати початково узгоджені платежі, Компанія порівнює початкові і скориговані очікувані грошові потоки з активами на предмет значної відмінності ризиків і вигод по активу в результаті модифікації умови договору. Якщо ризики і вигоди не змінюються, то значна відмінність модифікованого активу від початкового активу відсутня і його модифікація не призводить до припинення визнання. Компанія здійснює перерахунок валової балансової вартості шляхом дисконтування модифікованих грошових потоків договору за первісною

ефективною процентною ставкою (або по ефективній процентній ставці, скоригованої з урахуванням кредитного ризику для придбаних або створених кредитно-знецінених фінансових активів) і визнає прибуток або збиток від модифікації в прибутку чи збитку.

Категорії оцінки фінансових зобов'язань. Фінансові зобов'язання класифікуються як оцінені згодом за справедливою вартістю, крім: (і) фінансових зобов'язань, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток: ця класифікація застосовується до похідних фінансових інструментів, фінансових зобов'язань, призначених для торгівлі (наприклад, короткі позиції з цінних паперів), умовному відшкодуванню, визнаному набувачем при об'єднанні бізнесу, і іншим фінансовим зобов'язанням, визначеним як такі при первісному признанні; і (ii) договорів фінансової гарантії і зобов'язань з надання кредитів. Компанія не мала договорів фінансових гарантій та зобов'язань з надання кредитів станом на 31 грудня 2020 року і 31 грудня 2019 року.

Припинення визнання фінансових зобов'язань. Визнання фінансових зобов'язань припиняється в разі їх погашення (тобто коли виконується або припиняється зобов'язання, вказане в договорі, або закінчується термін його виконання).

Обмін борговими інструментами з істотно розрізняються умовами між Компанією і її початковими кредиторами, а також суттєві модифікації умов існуючих фінансових зобов'язань враховуються як погашення первісного фінансового зобов'язання та визнання нового фінансового зобов'язання. Умови істотно розрізняються, якщо дисконтована теперішня вартість грошових потоків відповідно до нових умов, включаючи всі сплачені винагороди за вирахуванням отриманих винагород, дисконтовані за первісною ефективною процентною ставкою, як мінімум на 10% відрізняється від теперішньої приведеної вартості інших грошових потоків за первісним фінансовим зобов'язанням. Крім того, враховуються інші якісні фактори, такі як валюта, в якій номіновано інструмент, зміна типу процентної ставки, нові умови конвертації інструменту і зміна обмежувальних умов по кредиту. Якщо обмін борговими інструментами або модифікація умов враховується як погашення, всі витрати або виплачені винагороди визнаються в прибутку чи збитку від погашення. Якщо обмін або модифікація не враховуються як погашення, всі витрати або виплачені винагороди відображаються як коригування балансової вартості зобов'язання і амортизуються протягом строку дії модифікованого зобов'язання.

Модифікації зобов'язань, що не приводять до їх погашення, обліковуються як зміна оцінюючого значення за методом нарахування кумулятивної амортизації заднім числом, при цьому прибуток або збиток відображається в прибутку чи збитку, якщо економічний зміст відмінності в балансовій вартості не належить до операції з капіталом з власниками.

Взаємозалік фінансових інструментів. Фінансові активи і зобов'язання згортаються і в звіті про фінансовий стан відображається чиста величина тільки в тих випадках, коли існує юридично визначене право провести взаємозалік відображених сум, а також намір або зробити взаємозалік, або одночасно реалізувати актив і врегулювати зобов'язання.

Розглядається право на взаємозалік (а) не повинно залежати від можливих майбутніх подій і (б) має мати юридичну можливість здійснення при наступних обставинах: (і) в ході здійснення звичайної фінансово-господарської діяльності, (ii) при невиконанні зобов'язання по платежах (подію дефолту) і (iii) у разі неспроможності або банкрутства.

Інвестиції в дочірні компанії. Інвестиції Компанії в дочірні компанії відображаються в окремій фінансовій звітності за собівартістю за вирахуванням знецінення.

Частка у спільних підприємствах. Компанія визнає свою частку у спільному підприємстві із використанням методу участі в капіталі.

Частка Компанії у прибутках або збитках спільних підприємств після придбання визнається у окремому звіті про прибутки або збитки, а частка у змінах інших сукупних доходів після придбання визнається у складі інших сукупних доходів. Сукупні зміни після придбання коригуються за рахунок балансової вартості інвестиції. У випадку коли частка Компанії у

збитках спільного підприємства дорівнює або перевищує її частку у цьому спільному підприємстві, включно з будь-якою іншою незабезпеченою дебіторською заборгованістю, Компанія не визнає подальших збитків, за виключенням випадків коли вона має зобов'язання або зробила виплати від імені цього спільного підприємства. Нереалізовані прибутки від операцій між Компанією та її спільними підприємствами виключаються повністю.

В облікову політику спільних підприємств, за необхідності, вносяться зміни для забезпечення їхньої відповідності із політикою, прийнятою Компанією.

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість. Торгова та інша дебіторська заборгованість спочатку визнаються за справедливою вартістю, а потім за амортизованою вартістю, розрахованою з використанням методу ефективної процентної ставки.

Передоплати. Передоплати обліковуються за первісною вартістю мінус резерв під знецінення. Передоплати відносяться до категорії довгострокових, якщо товари чи послуги, за які було здійснено передоплату, будуть отримані через один рік або пізніше, або якщо передоплати стосуються активу, який при початковому визнанні буде віднесений до категорії необоротних активів. Передоплати, здійснені з метою придбання активу, включаються до балансової вартості активу після того, як Компанія отримала контроль над цим активом і, якщо існує ймовірність того, що Компанія отримає майбутні економічні вигоди, пов'язані з таким активом. Якщо існує свідчення того, що активи, товари чи послуги, за які була здійснена передоплата, не будуть отримані, балансова вартість передоплати зменшується належним чином із визнанням відповідного збитку від знецінення.

Товарно-матеріальні запаси. Товарно-матеріальні запаси обліковуються за первісною вартістю або чистою вартістю реалізації, залежно від того, яка з них менша. Запаси обліковуються з використанням методу "перше надходження - перше вибуття" (ФІФО). Первісна вартість готової продукції включає вартість сировини, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати та відповідні виробничі накладні витрати. Базою розподілу виробничих накладних витрат є об'єм випуску продукції для однотипної продукції. Чиста вартість реалізації - це розрахункова ціна реалізації у ході нормального ведення бізнесу за вирахуванням витрат на доведення запасів до завершеного стану та витрат на збут.

Грошові кошти та еквіваленти грошових коштів Грошові кошти та еквіваленти грошових коштів включають грошові кошти в касі, кошти на банківських рахунках до запитання і інші короткострокові високоліквідні інвестиції з початковим терміном погашення за договором не більше трьох місяців.

Грошові кошти та еквіваленти грошових коштів відображаються за амортизованою вартістю, так як (i) вони утримуються для отримання передбачених договором грошових потоків і ці грошові потоки являють собою виключно платежі в рахунок основної суми боргу і відсотків і (ii) вони не віднесені до категорії оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток. Умови, що встановлюються виключно законодавством, не впливають на результати SPPI-тесту, за винятком випадків, коли вони включені в умови договору і застосовувалися б, навіть якби згодом законодавство змінилося.

Залишки коштів з обмеженням використання виключаються зі складу грошових коштів та еквівалентів грошових коштів для цілей складання окремого звіту про рух грошових коштів.

Акціонерний капітал. Прості акції класифіковані як статутний капітал. Витрати, безпосередньо пов'язані з емісією нових акцій, показуються у складі капіталу як зменшення суми надходжень за вирахуванням податків. Перевищення справедливої вартості внесених у капітал сум над номінальною вартістю випущених акцій показане у примітках як емісійний дохід.

Позикові кошти. Позикові кошти спочатку обліковуються за справедливою вартістю за вирахуванням зроблених витрат по угоді, а потім за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість. Торгова кредиторська заборгованість нараховується за фактом виконання контрагентом своїх

договірних зобов'язань і враховується спочатку за справедливою вартістю, а потім за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки.

Резерви під зобов'язання та відрахування. Резерви під зобов'язання та відрахування - це зобов'язання нефінансового характеру із невизначеним строком або сумою. Резерви визнаються, коли Компанія має теперішнє юридичне або конструктивне зобов'язання у результаті минулих подій, та існує ймовірність того, що для погашення такого зобов'язання потрібно буде вилучити ресурси, а суму цього зобов'язання можна визначити з достатнім рівнем точності. Резерви оцінюються за приведеною вартістю витрат, що, як очікується, будуть потрібними для погашення зобов'язання, із використанням ставки до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризиків, пов'язаних із цим зобов'язанням. Збільшення резерву з плином часу відноситься на процентні витрати.

Коли Компанія очікує, що резерв буде відшкодовано, наприклад, відповідно до договору страхування, сума відшкодування визнається окремим активом і лише у випадку, якщо відшкодування значною мірою гарантоване.

Виплати працівникам - план із встановленими внесками. Компанія здійснює передбачений законом єдиний соціальний внесок до Пенсійного фонду України стосовно своїх працівників. Внесок розраховується як процент від поточної валової суми заробітної плати та відноситься на витрати по мірі його здійснення. До складу витрат на оплату праці у звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід включено пенсії, що виплачуються на розсуд Компанії, та інші пенсійні виплати.

Виплати працівникам - план із встановленими виплатами. Компанія бере участь у добровільному державному пенсійному плані із встановленими виплатами, який передбачає достроковий вихід на пенсію працівників, які працюють на робочих місцях зі шкідливими та небезпечними для здоров'я умовами. Компанія також здійснює одноразові виплати при виході на пенсію на певних умовах. Зобов'язання, визнане у звіті про фінансовий стан у зв'язку з пенсійним планом із встановленими виплатами, являє собою поточну вартість зобов'язання за планом із встановленими виплатами на звітну дату. Зобов'язання за встановленими виплатами розраховується щороку незалежними актуаріями за методом прогнозованої умовної одиниці. Поточна вартість зобов'язання за пенсійним планом із встановленими виплатами визначається шляхом дисконтування розрахункового майбутнього відтоку грошових коштів із застосуванням процентних ставок за високоліквідними корпоративними облігаціями, строк погашення яких приблизно відповідає строку вказаного пенсійного зобов'язання. За відсутності ринкової інформації про облігації з достатньо тривалим строком погашення для порівняння з оціночними строками виплат за пенсійним планом Компанія розраховує ставку дисконту за зобов'язаннями з тривалим строком шляхом екстраполяції поточних ринкових ставок по кривій доходності. Актуарні прибутки та збитки, що виникають внаслідок минулих коригувань та змін в актуарних припущеннях, відносяться на капітал за дебетом або кредитом у складі інших сукупних доходів у тому періоді, в якому вони виникли. Вартість минулих послуг працівників негайно визнається у складі прибутку чи збитку.

Визнання доходів Дохід від договорів з клієнтами визнається, коли контроль над товарами або послугами передається клієнту і оцінюється в сумі, що відображає відшкодування, право на яке Компанія розраховує отримати в обмін на ці товари або послуги.

Дохід відображається за вирахуванням податку на додану вартість та знижок. Компанія дійшла висновку, що як правило, вона виступає у якості принципала у заключених нею договорах, оскільки вона, зазвичай, контролює товари або послуги, перш ніж передати їх клієнту.

Компанія визнає доходи від перевезення вантажів та пасажирських перевезень, які задовольняються з плином часу, використовуючи метод за результатами, вимірюючи ступінь надання послуги до повного задоволення цього зобов'язання щодо виконання, пропорційно періоду надання послуг.

Дохід від реалізації готової продукції визнається в момент часу, коли контроль над активом

передається замовнику, як правило, при поставці товару. Компанія розглядає, чи є в договорі інші обіцянки, які є окремими зобов'язаннями щодо виконання, на які має бути розподілена частина ціни угоди (наприклад, гарантії, бали лояльності клієнтів). При визначенні ціни операції з продажу готової продукції

Компанія розглядає вплив змінної компенсації, наявність значних компонентів фінансування, безготівкового розрахунку, а також винагороду, що підлягає сплаті клієнту (якщо така є).

Як правило, Компанія отримує короткострокові аванси від своїх клієнтів. Використовуючи практичний прийом, який передбачено в МСФЗ (IFRS) 15, Група не коригує обіцяну суму відшкодування на ефект значного компонента фінансування, якщо на момент укладення договору вона очікує, що період між передачею обіцяної готової продукції або послуги клієнту і оплатою від клієнта буде один рік або менше.

Терміни та визначення, представлені в МСФЗ (IFRS) 15 та застосовані Компанією під час підготовки цієї фінансової звітності, є наступними:

Контрактний актив являє собою право на винагороду в обмін на товари чи послуги, які Компанія передає клієнту, коли це право обумовлено чимось іншим, ніж час.

Станом на 31 грудня 2020 та 31 грудня 2019 року сума таких активів представлена в сумі торгової та іншої дебіторської заборгованості окремого звіту про фінансовий стан.

Контрактне зобов'язання являє собою зобов'язання передати товари або послуги клієнтові, за які Компанія отримала від клієнта компенсацію (або настав строк сплати такої суми). Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року такі зобов'язання відображаються у складі статті Поточна кредиторська заборгованість за аванси отримані в окремому звіті про фінансовий стан.

Компанія визнає доходи, якщо їх суму можна визначити з достатнім рівнем точності, існує ймовірність отримання Компанією майбутніх економічних вигод і дотримано конкретних критеріїв по кожному напрямку діяльності Компанії, як описано нижче.

- Дохід від вантажних перевезень. Доходи, отримані від транспортування вантажів та витрати, що безпосередньо відносяться до вказаних послуг, визнаються пропорційно ступеню завершеності на базі співвідношення кількості затрачених днів на звітну дату до загальної кількості днів рейсу. Оціночна сума збитку від рейсу відображається в повному обсязі в момент, коли такі збитки стають неминучими.

- Дохід від портової діяльності. Дохід визнається пропорційно ступеню завершеності послуги на звітну дату. Ступінь завершеності послуги оцінюється як співвідношення витрат за контрактом, понесених на звітну дату, і суми попередньо оцінених сукупних витрат за контрактом. Якщо неможливо достовірно оцінити результат операції, яка передбачає надання послуг, дохід визнається в обсязі, що не перевищує визнані витрати, які підлягають відшкодуванню.

- Дохід від торгівлі. Дохід від реалізації зернових та кукурудзи визнається у момент, коли всі ризики та винагороди переходять до покупця, зазвичай це відбувається в момент відвантаження продукції з зернового елеватору.

- Дохід від реалізації піску. Дохід від реалізації видобутого піску визнається, якщо право власності на пісок передане покупцю, і Група не здійснює у подальшому управління та контроль над реалізованим піском.

- Дохід від передачі суден в оренду. Дохід від послуг оренди визнається Компанією прямолінійно до строку надання послуг за контрактом.

Визнання витрат. Витрати обліковуються за методом нарахування. Собівартість реалізованої продукції включає закупівельні ціни, транспортні витрати, комісійні, пов'язані з договорами поставки, та інші відповідні витрати.

Фінансові витрати. Фінансові витрати включають процентні витрати за позиковими коштами, збитки від виникнення фінансових інструментів, знецінення фінансових інструментів, прибутки та збитки від курсових різниць за позиковими коштами та процентні витрати за зобов'язаннями з пенсійного забезпечення. Всі процентні та інші витрати за позиковими коштами відносяться на

витрати із використанням методу ефективної процентної ставки.

Податок на прибуток. У цій фінансовій звітності податок на прибуток показаний відповідно до вимог законодавства України, яке діяло або фактично було введене в дію станом на звітну дату. Витрати/кредит з податку на прибуток складаються з поточних відрахувань та відстроченого податку та відображаються у складі прибутку чи збитку, крім випадків, коли вони відносяться до операцій, визнаних безпосередньо у складі іншого сукупного доходу або безпосередньо у складі капіталу у тому самому чи іншому періоді.

Поточний податок - це сума, що, як очікується, має бути сплачена податковим органам або ними відшкодована стосовно оподатковуваного прибутку чи збитку за поточний та попередні періоди. Інші податки, за винятком податку на прибуток, обліковуються у складі інших операційних витрат.

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених податкових збитків та тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їхньою балансовою вартістю для цілей підготовки фінансової звітності. Відповідно до виключення при початковому визнанні, відстрочений податок не визнається для тимчасових різниць, що виникають при початковому визнанні активу або зобов'язання, яке не впливає на фінансовий результат або оподатковуваний прибуток у результаті операції, яка не є об'єднанням компаній.

3 Основні принципи облікової політики (продовження)

Суми відстрочених податків визначаються із використанням ставок оподаткування, які були введені в дію станом на звітну дату і які, як очікується, застосовуватимуться у періоді, коли будуть сторновані тимчасові різниці або зараховані перенесені податкові збитки.

Відстрочені податкові активи по тимчасових різницях, що зменшують оподатковувану базу, та перенесені податкові збитки відображаються лише в тому обсязі, в якому існує ймовірність відновлення тимчасових різниць і отримання у майбутньому достатнього оподатковуваного прибутку, відносно якого можна буде реалізувати тимчасові різниці.

Податок на додану вартість (ПДВ). ПДВ стягується за двома ставками: 20% стягуються з поставок товарів або послуг з місцем поставки на території України, включаючи поставки без прямої оплати, та імпорту товарів в Україну (якщо такі поставки прямо не звільнені від ПДВ законодавством); 0% застосовуються до експорту товарів та супутніх послуг. Вихідний ПДВ при продажу товарів та послуг обліковується у момент отримання товарів або послуг клієнтом або у момент надходження платежу від клієнта, залежно від того, яка подія відбувається раніше. Вхідний ПДВ обліковується таким чином: право на кредит із вхідного ПДВ при закупівлях виникає у момент отримання накладної з ПДВ, яка видається в момент надходження оплати постачальнику або в момент отримання товарів або послуг, залежно від того, яка подія відбувається раніше, або право на кредит із вхідного ПДВ при імпорті товарів чи послуг виникає у момент сплати податку.

Передоплати постачальникам та аванси від клієнтів показані за вирахуванням ПДВ, оскільки очікується, що розрахунок за такими сумами буде здійснений шляхом постачання відповідних товарів або послуг.

Прибуток на акцію. Сума прибутку на одну акцію розраховується шляхом ділення прибутку або збитку, що належить акціонерам Компанії, на середньозважену кількість акцій з участю в обігу протягом року.

Оренда. Компанією передбачається два звільнення від визнання - відносно оренди активів з низькою вартістю і короткострокової оренди. Компанія розглядає можливість визнавати малоцінними об'єкти оренди, справедливою вартістю менше 150 тисяч гривень. По договорах з такими активами, в момент укладання договору орендні активи та зобов'язання не визнаються. Витрати відносяться на виробничі, адміністративні або збутові відповідно до цільового використання базових активів Компанією по мірі нарахування чергових платежів до сплати.

Компанія не визнає активи і зобов'язання за договорами операційної оренди землі, по яким

орендні платежі залежать від нормативно-грошової оцінки землі та є змінними. На думку Керівництва, орендні платежі по таким земельним ділянкам, що перебувають у державній комунальній власності, не відповідають вимогам МСФЗ 16 та не підлягають визнанню в якості активів і зобов'язань за договорами операційної оренди в розумінні МСФЗ 16.

Операційна оренда. У випадках, коли Компанія виступає орендодавцем за договором оренди, за якою всі ризики та вигоди, притаманні володінню активом, практично не передаються орендарю (тобто у випадку операційної оренди), орендні платежі за договорами операційної оренди відображаються у складі інших доходів лінійним методом.

Сегменти. Операційні сегменти - це компоненти суб'єкта господарювання, які беруть участь у комерційній діяльності, внаслідок якої суб'єкт господарювання може отримувати доходи та зазнавати витрат, чиї операційні результати регулярно переглядає особа, відповідальна за прийняття операційних рішень, і стосовно яких є у наявності окрема фінансова інформація. Особою, відповідальною за прийняття операційних рішень, є Операційний директор Компанії. Компанія здійснює свою діяльність в одному операційному сегменті - у сегменті перевезень і логістики.

4 Основні облікові оцінки та судження, що використовувались при застосуванні облікової політики

Компанія використовує оцінки та припущення, які впливають на суми, що відображаються у окремій фінансовій звітності, та на балансову вартість активів та зобов'язань. Розрахунки та судження постійно оцінюються і базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обґрунтованими за існуючих обставин. Крім вказаних оцінок, керівництво Компанії також використовує певні професійні судження при застосуванні принципів облікової політики.

Професійні судження, які чинять найбільш суттєвий вплив на суми, відображені у окремій фінансовій звітності, та оцінки, результатом яких можуть бути значні коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають.

?

4 Основні облікові оцінки та судження, що використовувались при застосуванні облікової політики (продовження)

Основа для оцінки інвестиційної нерухомості. Інвестиційна нерухомість відображається за справедливою вартістю станом на дату окремого звіту про фінансовий стан. Справедлива вартість визначається незалежними оцінювачами, які використовують ринковий підхід оцінки нерухомості.

Оренда та припинення визнання фінансових активів. Керівництво застосовує професійне судження для того, щоб визначити, чи переважно всі ризики та вигоди від володіння фінансовими та орендними активами, коли Компанія є орендодавцем, передаються контрагентам, зокрема, які ризики та вигоди є найбільш суттєвими і з чого складаються переважно всі ризики та вигоди.

Справедлива вартість основних засобів. Основні засоби Компанії були оцінені незалежними оцінювачами. Справедлива вартість визначалась на основі амортизованої вартості заміщення або ринкової вартості, за її наявності. У ході проведення оцінки із використанням амортизованої вартості заміщення оцінювачами були застосовані такі основні професійні судження та оціночні розрахунки:

вибір джерел інформації для аналізу витрат на спорудження (наприклад, фактичні витрати, нещодавно понесені операційними компаніями, спеціалізовані довідники та оцінки витрат на спорудження різного обладнання);

вибір порівняльних даних для визначення вартості заміщення деякого обладнання, а також оцінки щодо відповідних коригувань, необхідних для врахування відмінностей між технічними характеристиками та станом нового та існуючого обладнання; та

вибір ринкових даних при визначенні ринкової вартості.

Використання різних професійних суджень у ході оцінки може мати суттєвий вплив на умовну

вартість основних засобів Компанії.

Зовнішня оцінка основних засобів, що відносяться до рівня 2 в ієрархії справедливої вартості, проводиться із застосуванням ринкового підходу та амортизованої вартості заміщення.

Знецінення основних засобів. На кожну звітну дату Компанія визначає наявність об'єктивних ознак знецінення основних засобів. Якщо такі об'єктивні ознаки існують, Компанія оцінює вартість відшкодування активу. Вартість відшкодування активу - це справедлива вартість активу або одиниці, що генерує грошові кошти, за вирахуванням витрат на продаж або вартість використання активу, залежно від того, яка з них більша.

Вартість відшкодування визначається для окремого активу, за винятком випадків, коли від активу не надходять грошові потоки, що є значною мірою незалежними від грошових потоків, які надходять від інших активів або груп активів. Для цього необхідно розраховувати вартість використання одиниць, що генерують грошові кошти, на які віднесений об'єкт основних засобів. Для розрахунку вартості використання Компанія повинна здійснити оцінку очікуваних майбутніх грошових потоків від одиниці, що генерує грошові кошти, а також обрати коректну ставку дисконту, необхідну, щоб обчислити приведену вартість цих грошових потоків.

Одним із визначальних факторів при визначенні одиниці, що генерує грошові кошти, є спроможність оцінки незалежних грошових потоків від такої одиниці.

Для визначення прогнозних продажів використовуються прогнози грошових потоків на основі фінансових бюджетів, затверджених вищим керівництвом, та цін третіх сторін. Значення, прийняті у зазначених вище припущеннях, - це виконані керівництвом оцінки майбутніх тенденцій бізнесу, в основі яких лежать як зовнішні, так і внутрішні джерела інформації.

У поданій нижче таблиці наведені основні припущення, які лежать в основі складених керівництвом Компанії прогнозів грошових потоків при проведенні тестування основних засобів на предмет знецінення станом на 31 грудня 2020 року:

Припущення

Ставка дисконтування	16,46%
Темп зростання виручки	8%-20%
Темп зростання виручки протягом безстрокового періоду	4%
Маржа EBITDA	12,7%-24,7%

Значення, прийняті у вище зазначених припущеннях, - це виконані керівництвом оцінки майбутніх тенденцій бізнесу, в основі яких лежать як зовнішні, так і внутрішні джерела інформації.

Виходячи з цієї моделі, керівництво відобразило зміни у сумі знецінення основних засобів.

Вплив на балансову вартість основних засобів Компанії залежно від зміни в основних припущеннях є наступними:

Вплив на вартість основних засобів

Зміна в припущенні Збільшення/(Зменшення)

Ставка дисконтування	5%/(5%)	(69 560)/69 560
Темп зміни виручки (за рахунок об'ємів при сталих цінах)	(5%)/5%	(95 982)/95 982
Маржа EBITDA	(1%)/1%	(28 579)/28 579
Темп падіння ціни (при сталих натуральних об'ємах)	(1%)/1%	(154 747)/154 747

Найбільший вплив мають припущення щодо прогнозу ціни послуг (менше опосередковано через Маржу EBITDA та більше напряду) оскільки прогноз цін базувався на макроекономічних показниках від Economist Intelligence Unit то можливість його зміни мінімальна. Інші припущення впливають в значно меншому об'ємі чим змінюються самі. Зміну можна вважати несуттєвою.

Строки експлуатації основних засобів. Оцінка строків експлуатації об'єктів основних засобів вимагає застосування професійних суджень з урахуванням строків експлуатації подібних активів у минулому. Компанія одержує майбутні економічні вигоди від активів переважно у

результаті їх використання. Однак такі чинники, як технічний та економічний знос та старіння, часто призводять до скорочення економічних вигод від активів. Керівництво оцінює залишкові строки експлуатації відповідно до поточного технічного стану активів та оціночного періоду, протягом якого Компанія, як очікується, отримає вигоди від їх використання. При цьому враховуються такі основні чинники: (а) передбачуване використання активів; (б) прогнозний знос залежно від експлуатаційних параметрів та регламенту технічного обслуговування; і (в) технічний або економічний знос внаслідок зміни ринкових умов. Керівництво збільшує суму амортизаційних відрахувань, якщо строки експлуатації активів є меншими за попередньо оцінені.

Податкове законодавство. Українське законодавство щодо оподаткування та здійснення господарської діяльності, включаючи контроль за валютними та митними операціями, продовжує розвиватися. Законодавчі та нормативні акти не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, обласних і центральних органів державної влади та інших органів державного управління. Нерідко точки зору різних органів на певне питання відрізняються. Керівництво вважає, що Компанія дотримувалась всіх нормативних положень, і всі передбачені законодавством податки та відрахування були сплачені або нараховані. Водночас, існує ризик того, що операції й інтерпретації, що не були поставлені під сумнів у минулому, можуть бути поставлені під сумнів державними органами в майбутньому, хоча цей ризик значно зменшується з плином часу. Неможливо визначити суму непред'явлених позовів, що можуть бути пред'явлені, якщо такі взагалі існують, або імовірність будь-якого несприятливого результату.

Податковий Кодекс України не регулює питання погашення податкових зобов'язань або стягнення податкового боргу з суб'єктів господарювання, на яких поширюються судові процедури, визначені Законом України "Про відновлення платоспроможності боржника або визнання його банкрутом".

Компанія проводить операції з пов'язаними сторонами. Існує можливість того, що зі зміною тлумачення податкового законодавства в Україні та підходу податкових органів відповідно до нового Податкового кодексу такі операції можуть бути оскаржені у майбутньому. Наслідки оскарження таких операцій неможливо спрогнозувати, проте, на думку керівництва, вони будуть незначними.

Зобов'язання з пенсійного забезпечення. Компанія розраховувала зобов'язання з пенсійного забезпечення станом 31 грудня 2020 року з використанням ставки дисконтування 9,80%, розрахункового зростання заробітної плати 15,53% на рік до 2023 року та коефіцієнту плинності персоналу 6,36%. Розрахунок чутливості наведено у Примітці 18.

Оцінка очікуваних кредитних збитків. Оцінка очікуваних кредитних збитків - значне оцінне значення, для отримання якого використовується методологія оцінки, моделі і вихідні дані. Компанія регулярно перевіряє і підтверджує моделі і вихідні дані для моделей з метою зниження розбіжностей між розрахунковими очікуваними кредитним збитками і фактичними збитками по кредитах.

Очікувані кредитні збитки по залишкам дебіторської заборгованості за основною діяльністю є наступними:

Період Очікувані кредитні збитки Основа для розрахунку

Очікуваний відсоток втрат на 31 грудня 2019 4,7% - 100% Історія платежів

Очікуваний відсоток втрат на 31 грудня 2020 4% - 100% Історія платежів

Очікувані кредитні збитки по залишкам іншої фінансової дебіторської заборгованості були незначними.

Відстрочені податкові активи. Відстрочені податкові активи визнані щодо всіх оподатковуваних тимчасових різниць тією мірою, якою є ймовірним, що буде отримано оподатковуваний прибуток, щодо якого можна використати оподатковувану тимчасову різницю. Значні судження керівництва вимагаються для визначення суми відстрочених податкових активів, що можуть

бути визнані на основі вірогідного часу виникнення та суми майбутнього прибутку до оподаткування та стратегії податкового планування.

5 Нові стандарти, тлумачення і поправки до чинних стандартів та тлумачень
У поточному році Компанія застосувала низку поправок до стандартів МСФЗ та тлумачень, виданих Радою з МСБО, що набули чинності для періоду за рік, що починається 1 січня 2020 року, або пізніше.

Поправки до МСФЗ 3 (IFRS) - "Визначення бізнесу".

Поправки до МСФЗ (IFRS) 7, МСФЗ (IFRS) 9 та МСБО (IAS) 39 - "Реформа базової процентної ставки" - Фаза 1.

Поправки до МСБО (IAS) 1 та МСБО (IAS) 8 - "Визначення суттєвості".

Переглянуті Концептуальні основи фінансової звітності, випущені 29 березня 2018 року. Їх застосування не мало суттєвого впливу на розкриття інформації або на суми, які відображаються у цій фінансовій звітності. Компанія достроково не застосовувала стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але ще не вступили в силу.

6 Стандарти, які були випущені, але не набули чинності
На дату затвердження цієї фінансової звітності, Компанія не застосовувала жоден з наведених нових або переглянутих стандартів які були випущені, але ще не вступили в силу:

МСФЗ (IFRS) 17 "Договори страхування" (набуває чинності для річних облікових періодів, які починаються на або після 1 січня 2023 року).

Поправки до МСБО (IAS) 1 "Класифікація зобов'язань як короткострокових або довгострокових" (набуває чинності для річних облікових періодів, які починаються на або після 1 січня 2023 року).

Поправки до МСФЗ (IFRS) 3 "Посилання на Концептуальні основи" (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

Поправки до МСБО (IAS) 16 "Основні засоби: надходження до використання за призначенням" (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

Поправки до МСБО (IAS) 37 "Обтяжливі договори - витрати на виконання договору" (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

Поправки до МСФЗ (IFRS) 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" - дочірня організація, вперше застосовує Міжнародні стандарти фінансової звітності" (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

Поправки до МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти" - комісійна винагорода під час проведення "тесту 10%" в разі припинення визнання фінансових зобов'язань (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

Поправки до МСБО (IAS) 41 "Сільське господарство" - оподаткування при оцінці справедливої вартості (вступають у силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2022 року або після цієї дати).

Поправки до МСФЗ (IFRS) 16 Оренда - Облік поступок з оренди, пов'язаних з пандемією COVID-19 (поправки, вступають у силу з 1 червня 2020 року, для забезпечення надання полегшення застосування, в разі потреби, орендарі можуть негайно застосувати поправку до будь-якої фінансової звітності - проміжної або річної - яка ще не була затверджена до випуску).

Поправки до МСФЗ (IFRS) 9, МСБО (IAS) 39, МСФЗ (IFRS) 4 МСФЗ (IFRS) 16 - Реформа базової процентної ставки - Фаза 2 (набуває чинності для річних облікових періодів, які починаються на або після 1 січня 2021 року).

Керівництво не очікує, що прийняття до застосування Стандартів, перелічених вище буде мати істотний вплив на фінансову звітність Компанія.

7 Розрахунки та операції з пов'язаними сторонами

Сторони вважаються пов'язаними, якщо вони знаходяться під спільним контролем або одна з них має можливість контролювати іншу чи може мати суттєвий вплив на іншу сторону при

прийнятті фінансових чи операційних рішень. Під час аналізу кожного випадку відносин, що можуть становити відносини між пов'язаними сторонами, звертається увага на суть цих відносин, а не лише на їхню юридичну форму.

Пов'язані сторони являють собою дочірні підприємства або інвестиції під контролем компанії, що здійснює фактичне володіння (Примітка 13), підприємства під контролем власників часток участі в цій компанії та інші пов'язані сторони, на які акціонери цієї компанії чинять значний вплив.

Станом на 31 грудня 2020 року залишки по операціях з пов'язаними сторонами були такими:

Дочірні підприємства	Дочірні підприємства контролюючої компанії	Інші пов'язані сторони
----------------------	--	------------------------

Фінансові інвестиції:

- Інвестиції в спільні підприємства	-	40 923
- Інвестиції в дочірні підприємства	7 788	
- Інвестиції утримувані для продажу	21 987	-

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість:

- Дебіторська заборгованість за основною діяльністю	112	-	4 032
- Інша фінансова дебіторська заборгованість	5 277	-	-

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість:

- Кредиторська заборгованість за основною діяльністю	(50)	(3 557)-
--	------	----------

Статті доходів і витрат та інші операції з пов'язаними сторонами за 2020 рік були такими:

Дочірні підприємства	Дочірні підприємства контролюючої компанії	Інші пов'язані сторони
----------------------	--	------------------------

Доходи від реалізації	-	2 043
Витрати від участі в капіталі	-	(7 695)
Інші операційні доходи	-	1 751

Придбання послуг та компенсації вартості запасів	(1 001)-	(9 000)
--	----------	---------

Станом на 31 грудня 2019 року залишки по операціях з пов'язаними сторонами були такими:

Дочірні підприємства	Дочірні підприємства контролюючої компанії	Інші пов'язані сторони
----------------------	--	------------------------

Фінансові інвестиції:

- Інвестиції в спільні підприємства	-	35 118
- Інвестиції в дочірні підприємства	29 775	-

Передоплата за основні засоби	-	5 702
-------------------------------	---	-------

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість:

- Дебіторська заборгованість за основною діяльністю	16 391	-
- Інша фінансова дебіторська заборгованість	5 400	-

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість:

- Кредиторська заборгованість за основною діяльністю	(112)	-
- Інша фінансова кредиторська заборгованість	-	(493)

Статті доходів і витрат та інші операції з пов'язаними сторонами за 2019 рік були такими:

Дочірні підприємства	Дочірні підприємства контролюючої компанії	Інші пов'язані сторони
----------------------	--	------------------------

Доходи від реалізації	-	1 057
-----------------------	---	-------

Витрати від участі в капіталі - - (3 868)

Інші операційні доходи - - 1 708

Придбання послуг та компенсації вартості запасів (20) - (3 500)

Операції з пов'язаними сторонами були визнані на основі умов, встановлених у відповідних контрактах.

У 2020 році сума винагороди основних керівників, що складалася лише з таких короткострокових виплат працівникам, як заробітна плата та відповідні податки, становила 15 788 тисячі гривень (у 2019 році - 16 997 тисячі гривень).

8 Нематеріальні активи

Нематеріальні активи включають ліцензії на видобуток піску та програмне забезпечення. У 2020 році Компанія визнала амортизацію цих активів у сумі 4 014 тисяч гривень (у 2019 році - 1 829 тисячі гривень). Сума надходжень за 2020 рік складає 1 356 тисяч гривень, що пов'язано з ліцензіями видобутку піску та 5 150 тисяч гривень, що пов'язано з впровадженням програмного забезпечення.

?

9 Основні засоби

У балансовій вартості основних засобів відбулися такі зміни:

	Будівлі	Виробниче та інше обладнання	Плавзасоби	Інше	Незавершене
будівництво	Всього				
Чиста балансова вартість на 31 грудня 2018 року	1 023 351	269 428	1 168 121	99	
371 59 914 2 620 185					
Первісна вартість на 31 грудня 2018 року	1 052 746	284 716	1 168 121	122	172
59 914 2 687 669					
Накопичений знос	(29 395)	(15 288)	-	(22 801)	-
Надходження	5 500	16 730	125 268	13 701	25 912 187 111
Вибуття	(352)	(4 017)	(20 429)	(515)	(167) (25 480)
Переведення в іншу категорію	(4 262)	3 296	37 116	2 651	(38 801)
Амортизаційні відрахування	(29 422)	(21 396)	(68 069)	(24 694)	-
(143 581)					
Чиста балансова вартість на 31 грудня 2019 року	994 815	264 041	1 242 007	90	
514 46 858 2 638 235					
Первісна вартість на 31 грудня 2019 року	1 053 525	299 735	1 309 555	137	630
46 858 2 847 303					
Накопичений знос	(58 710)	(35 694)	(67 548)	(47 116)	-
Надходження	2 913	2 858	89 834	6 392	198 366
Вибуття	(4 560)	(2 431)	(2 105)	(19 670)	(117 750)
Переоцінка необоротних активів	(344 461)		31 375	91 999	(18 150)
Знецінення необоротних активів	(16 158)		(6 505)	(762)	(540)
Відновлення знецінення необоротних активів			1 004	1 553	607 247
Переведення у інвестиційну нерухомість			(71 605)	(14 371)	-
(86 065)					
Переведення в іншу категорію	6 803	281	18 768	5 068	(30 920)
Амортизаційні відрахування	(27 700)		(20 023)	(91 271)	(13 811)
(152 805)					
Чиста балансова вартість на 31 грудня 2020 року	541 051	256 778	1 349 077	49	
961 96 554 2 293 421					
Первісна вартість на 31 грудня 2020 року	541 051	256 778	1 349 077	49	961 96
554 2 293 421					
Накопичений знос	-	-	-	-	-

Станом на 31 грудня 2020 року основні засоби з балансовою вартістю 532 269 тисяч гривень (на 31 грудня 2019 року - 515 194 тисяч гривень) були надані у заставу третім сторонам як

забезпечення позикових коштів Компанії (Примітка 27).

Основні засоби Компанії оцінюються за справедливою вартістю на кінець звітного періоду, ґрунтуючись на Рівні 2 ієрархії справедливої вартості (вхідні дані не піддаються спостереженню для активу).

На 31 грудня 2020 року Компанія залучила професійних незалежних оцінювачів для визначення справедливої вартості основних засобів. Справедлива вартість була визначена на основі амортизованої вартості заміщення або ринкових даних відповідно до Міжнародних стандартів оцінки. Ефект від переоцінки був відображений станом на 31 грудня 2020 року.

В таблиці нижче наведено інформацію про ефект відображення результатів проведеної оцінки основних засобів на 31 грудня 2020 року:

Визнано у складі доходів/(витрат)		Визнано у складі іншого сукупного доходу	
Збільшення вартості від переоцінки основних засобів	3 411 332 010		
Зменшення вартості від переоцінки основних засобів	(23 964)	(571 247)	
Всього	(20 553)	(239 237)	

?

10 Інвестиційна нерухомість

У балансовій вартості інвестиційної нерухомості засобів відбулися такі зміни:

2020	2019		
На 1 січня	86 191 88 321		
Переведення зі складу основних засобів	86 065 -		
Надходження	1 536 773		
Переоцінка інвестиційної нерухомості	(25 515)	(19)	
Вибуття	(6 589)	(2 884)	
На 31 грудня	141 688	86 191	

Станом на 31 грудня 2020 та 2019 років, справедлива вартість об'єктів нерухомості базується на оцінках, проведених ТОВ "Увекон", акредитованим незалежним оцінювачем. ТОВ "Увекон" є спеціалістом з оцінки цих типів інвестиційної нерухомості. Застосована модель оцінки відповідає до рекомендованій Комітетом міжнародних стандартів оцінки.

2020	2019		
Дохід від оренди	21 684 19 167		
Прямі операційні витрати (що приносять дохід від оренди)	(12 978)	(12 511)	
Прямі операційні витрати (які не приносили дохід від оренди)	(11 284)	(12 146)	
Прибуток від інвестиційної нерухомості, що відображається за справедливою вартістю	(2 578)	(5 490)	

Компанія не має обмежень щодо реалізації свого інвестиційного потенціалу і не має договірних зобов'язань щодо придбання, будівництва або розвитку інвестиційних об'єктів або для ремонту, обслуговування та вдосконалення.

Розкриття інформації про ієрархію справедливої вартості для інвестиційної нерухомості наведено

в Примітці 4.

11 Фінансові інвестиції

До складу фінансових інвестицій входять прямі інвестиції в дочірні компанії, які обліковуються за собівартістю за вирахуванням знецінення та інвестиція в спільне підприємство, яка обліковується за методом участі в капіталі. Фінансові інвестиції Компанії були представлені таким чином:

31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Інвестиції в спільне підприємство	40 923 35 118
Інвестиції в дочірні підприємства	7 788 29 775

Інвестиції утримувані для продажу 21 987 -

Всього 70 698 64 893

Спільні підприємства. В листопаді 2018 року Компанія придбала 50% в статутному капіталі ТОВ "Екозерно". ТОВ "Екозерно" являє собою спільне підприємство основною діяльністю якого є надання послуг зі зберігання. Участь Компанії в ТОВ "Екозерно" обліковується за методом участі в капіталі.

В липні 2020 року Компанія заснувала спільне підприємство ТОВ "Річкові Термінали УСК-УРФ", частка в статутному капіталі якого складає 50%. ТОВ "Річкові Термінали УСК-УРФ" являє собою спільне підприємство основною діяльністю якого є надання послуг з транспортного оброблення вантажів. Участь Компанії обліковується за методом участі в капіталі.

В липні 2020 року Компанія підписали угоду стосовно реалізації частки в статутному капіталі ТОВ "Промцентр УРФ" в розмірі 99,9%, вартість реалізації становить 40 212 тисяч гривень. Відповідно до умов договору перехід права власності настає не пізніше 15 травня 2021 року після повної оплати вартості частки. Станом на 31 грудня 2020 року Компанія, відповідно до умов договору, отримала аванс в розмірі 17 569 тисяч гривень. (Примітка 19)

?

11 Фінансові інвестиції (продовження)

ТОВ "Екозерно"	ТОВ "Річкові Термінали УСК-УРФ"							
На дату придбання	На кінець попереднього року				На кінець звітного періоду			
На дату придбання	На кінець попереднього року				На кінець звітного періоду			
Нематеріальні активи	54	24	20	-	-	-	-	-
Основні засоби	96 154 72 253 66 054 21 017	-	-	-	20 928	-	-	-
Товарно-матеріальні запаси	51 64	35	-	-	-	-	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію товари роботи послуги	1 657 43	132	-	-	-	-	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками:								
за виданими авансами	86	19	26	3 598	-	4 228	-	-
з бюджетом	-	191	5	-	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	5 000	-	29	2 385	-	3 473	-	-
Гроші та їх еквіваленти	-	1	105	-	-	409	-	-
Інші оборотні активи	559	66	26	-	-	-	-	-
Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	-	-	-	-	-	-	-	-
Довгострокові кредити банків	(5 897)	-	-	-	-	-	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	(560)	-	-	-	-	(2 401)	-	-
Короткострокові кредити банків	(1 111)	(8 527)	(3 021)	-	-	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:								
довгостроковими зобов'язаннями	(5 775)	-	-	-	-	-	-	-
товари, роботи, послуги	(4 102)	(1 374)	(6 854)	-	(3)	-	-	-
розрахунками з бюджетом	(406)	(922)	(225)	-	-	-	-	-
розрахунками зі страхування	(198)	(4)	(91)	-	-	(3)	-	-
розрахунками з оплати праці	(1 349)	(203)	(365)	-	-	(13)	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	(539)	(6 099)	(157)	-	-	-	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	(2 203)	-	-	-	-	-	-	-
Поточні забезпечення	(386)	(58)	-	-	-	-	-	-
Інші поточні зобов'язання	(526)	(114)	(492)	-	-	-	-	-
Чисті активи (100%)	80 509 70 235 55 227 27 000	-	-	-	26 618	-	-	-

Доля Компанії в чистих активах (50%)	40 255 35 118 27 614 13 500 -	13 309
Гудвіл -	- - - - -	-
Балансова вартість інвестиції	40 255 35 118 27 614 13 500 -	13 309

Від дати придбання до кінця попереднього періоду	За звітний період	
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів робіт послуг)	17 170 16 626	
Собівартість реалізованої продукції (товарів робіт послуг)	(18 464)	(18 812)
Інші операційні доходи	702	10
Адміністративні витрати	(4 902)	(3 874)
Інші операційні витрати	(1 818)	(7 928)
Фінансові витрати	(2 962)	(1 411)

Чистий прибуток / (збиток) за період (100%) (10 274) (15 389)

Доля Компанії в прибутку/(збитку) за період (50%) (5 137)(7 695)

Дочірні підприємства. Основні дочірні компанії розкриті в наступній таблиці:

Балансова вартість		Частка власності	
Назва Вид діяльності	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року	31 грудня 2020 року 31 грудня 2019 року Країна реєстрації
ТОВ "Промцентр УРФ"	Виробництво	21 987 21 987	100% 100% Україна
ТОВ "ЦЕНТР УРФ"	Послуги з перевезення	3 896 3 896	100% 100% Україна
ТОВ "Портопункт УРФ"	Транспортне оброблення вантажів	2 576 2 576	100% 100% Україна
ТОВ "Водний центр УРФ"	Прісноводна аквакультура	662 662	100% 100% Україна
ТОВ "СДОЗ"	Транспортне оброблення вантажів	378 378	100% 100% Україна
ТОВ "Універсал-порт"	Портова діяльність	276 276	100% 100% Україна
ТОВ "Компанія "Апарель"	Трасти, фонди та подібні фінансові суб'єкти	- -	100% 100% Україна

Всього 29 775 29 775

12 Товарно-матеріальні запаси

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Паливо	11 678 16 127	
Пісок	12 410 9 238	
Запасні частини та інші допоміжні матеріали	1 815	6 360
Сировина	1 184	1 030
Товари для перепродажу	8	5 644
Резерв під знецінення запасів	(326)	(480)
Всього товарно-матеріальних запасів	26 769	37 919

13 Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Дебіторська заборгованість за основною діяльністю	32 799	54 230
Інша короткострокова фінансова дебіторська заборгованість	30 402	28 640
Мінус очікувані кредитні збитки	(2 344)	(2 434)
Мінус резерв під знецінення	(296)	(629)
Всього фінансової дебіторської заборгованості	60 561	79 807
Передоплати	4 415	13 516
ПДВ до відшкодування та інші пов'язані залишки	5 255	9 838
Інша дебіторська заборгованість	788	489
Мінус резерв під знецінення	(98)	(98)
Всього поточної дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості	70 921	103 552
Станом на 31 грудня 2020 року сума контрактного активу, яка включена до Дебіторська		

заборгованість за основною діяльністю складає 3 455 тисяч гривень (на 31 грудня 2019 - 20 836 тисячі гривень).

Аналіз загальної суми фінансової дебіторської заборгованості за валютами наведено далі:

Валюта	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Гривні	59 506 65 159	
Долари США	1 055 14 648	
Всього	60 561 79 807	

Далі наведено аналіз фінансової дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості за кредитною якістю:

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року	
Не прострочена та не знецінена заборгованість:			Дебіторська заборгованість за
основною діяльністю			Інша фінансова дебіторська заборгованість
заборгованість за основною діяльністю			Інша фінансова дебіторська заборгованість
Іноземних клієнтів	1 055 -	14 648 -	
Українських клієнтів	16 835 30 187	27 405 28 329	
Всього не простроченої та не знеціненої заборгованості		17 890 30 187	42 053 28 329

Прострочена заборгованість:

прострочена менше ніж на 30 днів	10 124 -	7 233 -
прострочена від 30 до 90 днів	3 283 -	3 526 -
прострочена від 90 до 180 днів	923 -	1 092 -
прострочена від 180 до 360 днів	491 -	8 -
прострочена більше 360 днів	88 215	318 311
Всього простроченої заборгованості	14 909 215	12 177 311
Мінус резерв під знецінення	(81) (215)	(318) (311)
Мінус очікувані кредитні збитки	(2 344)-	(2 434)-
Всього фінансової дебіторської заборгованості	30 374 30 187	51 478 28 329

У сумі резерву під знецінення дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншої дебіторської заборгованості протягом 2020 та 2019 років відбулися такі зміни:

	2020 рік	2019 рік
Резерв під знецінення на 1 січня	3 161 6 638	
Резерв під знецінення нарахований протягом року		6 12
Зміни оцінок та припущень (176)	(2 434)	
Зменшення резерву (304)	(87)	
Списані суми 51	(968)	
Резерв під знецінення на 31 грудня	2 738 3 161	

У 2020 році резерв під знецінення в розмірі 304 тисяч гривень було скасовано у зв'язку з відшкодуванням сумнівної заборгованості третьої сторони (у 2019 - 87 тисяч гривень).

Компанія вважає, що всі суми простроченої заборгованості, за якими не створено резерв, можуть бути отримані, виходячи з проведеного керівництвом аналізу фінансового стану контрагента та змін національних або регіональних економічних умов, що мають вплив на контрагента.

Залишки по операціях з пов'язаними сторонами розкриті у Примітці 7.

14	Грошові кошти та їх еквіваленти	
	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
	Кошти на банківських рахунках до запитання	1 575 295
	Всього грошових коштів та їх еквівалентів	1 575 295

Далі подано аналіз залишків на банківських рахунках за кредитною якістю, виходячи з рейтингу фінансової організації, в якій розміщено ці суми:

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Згідно з рейтингом Moody's або еквівалентним рейтингом:		
рейтинг Са або нижче	-	-
без рейтингу	1 575 295	
Всього	1 575 295	

14 Грошові кошти та їх еквіваленти (продовження)

Станом на 31 грудня 2020 року 803 тисячі гривень деноміновано в доларах США, та 8 тисяч гривень деноміновано в євро (станом на 31 грудня 2019 року 50 тисяч гривень деноміновано в доларах США, та 16 тисяч гривень деноміновано в євро).

Кошти на банківських рахунках та строкові депозити не прострочені та не знецінені.

15 Зареєстрований капітал

На 31 грудня 2020 року та 2019 року загальна кількість затверджених до випуску та випущених простих акцій в обороті становила 171 428 620 акцій номінальною вартістю 0,35 гривні за акцію, що дорівнює 60 000 тисяч гривень. Усі випущені прості акції повністю оплачені та мають один голос при голосуванні.

Емісійний дохід являє собою перевищення отриманих коштів над номінальною вартістю випущених акцій.

16 Позикові кошти

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Довгострокові		
Банківські позикові кошти	15 037 46 039	
Небанківські позикові кошти	- 42 919	
Нараховані відсотки по небанківським позикам	-	12 392
Фінансовий лізинг	- 100	
Сервітут	1 058 1 445	
Всього позикових коштів	16 095 102 895	

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Поточні		
Банківські позикові кошти	105 696	75 089
Небанківські позикові кошти	14 137 -	
Фінансовий лізинг	100 1 354	
Нараховані відсотки	904 389	
Сервітут	691 671	
Всього позикових коштів	121 528	77 503

Банківські позикові кошти Компанія залучила під фіксовані процентні ставки від 6% до 10,5% річних, та плаваючу 3М Libor + 5,75% (на 31 грудня 2019 року - від 10,5% до 24,5% річних, та плаваючу 3М Libor + 5,75%).

Позикові кошти Компанії деноміновані у таких валютах: 31 грудня 2020 року 31 грудня 2019 року

Долари США	135 774	176 828
Гривні	1 849 3 570	
Всього позикових коштів	137 623	180 398

Нижче поданий аналіз позикових коштів Компанії по строкам погашення:

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
до 6 місяців	46 306 39 140	
6-12 місяців	75 221 38 363	
1-5 років	16 095 102 895	
Всього позичених коштів	137 623	180 398

Компанія не хеджує свої зобов'язання в іноземній валюті та ризики зміни процентної ставки.

Балансова вартість позикових коштів приблизно дорівнює їх справедливій вартості станом на 31 грудня 2020 року та 2019 року.

17 Зміни в зобов'язаннях, пов'язані з фінансовою діяльністю

Нижченаведені таблиці деталізують зміни зобов'язань Компанії, що виникають внаслідок фінансової діяльності, включаючи як готівкові, так і безготівкові зміни. Зобов'язання, пов'язані з фінансовою діяльністю, є тими, для яких грошові потоки були або майбутні грошові потоки класифікуються у звіті про рух грошових коштів Компанії як грошові потоки від фінансової діяльності.

31 грудня 2019		Не грошові зміни			31 грудня 2020	
Отримання/(Погашення) позик	Сплата дивідендів	Сплата				
заборгованості з фінансової оренди	Новий	фінансовий	лізинг			
Сплачені відсотки	Інші зміни (а)					
Нарахування дивідендів						
Банківські та не банківські позикові кошти	176 828	(56 082)	-	-	(23 518)	
-	-	38 546	135 774			
Фінансовий лізинг	1 454	-	-	(1 354)	(704)	
Сервітут	2 116	-	-	-	-	
Дивіденди	2 939	-	(733)	-	-	
Всього	183 337	(56 082)	(733)	(1 354)	(24 222)	
		-	5 143	38 821	144 910	

(а) інші зміни включають заміну кредитора, нараховані відсотки, а також курсові різниці.

		Не грошові зміни							
31 грудня 2018		Отримання/(Погашення) позик				Сплата дивідендів		Сплата	
заборгованості з фінансової оренди		Сплачені відсотки				Новий		фінансовий лізинг	
Нарахування дивідендів		Інші зміни (а)				31 грудня 2019			
Банківські та не банківські позикові кошти		184 376				17 854 -		- (10 790)	
-	-	(14 612)		176 828					
Фінансовий лізинг	4 232	-	-	(2 778)(775)		0	-	775	1 454
Сервітут	3 524	-	-	-	-	-	(1 408)	2 116	
Дивіденди	9 712	-	(16 720)	-	-	-	10 288 (341)	2 939	
Всього	201 844	17 854	(16 720)	(2 778)	(11 565)	-	10 288 (15 586)		183 337

(а) інші зміни включають заміну кредитора, нараховані відсотки, а також курсові різниці.

18 Зобов'язання з пенсійного забезпечення

Суми визнані у звіті про фінансовий стан визначені таким чином:

31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Поточна вартість нефінансових зобов'язань за планом із встановленими виплатами	36 635 27 948

Зміни у сум і зобов'язання за планом зі встановленими виплатами за рік були такими:

2020 рік	2019 рік
На 1 січня	27 948 29 966
Актурний прибуток (збиток)	6 859 (4 354)
Процентні витрати	3 388 4 062
Вартість поточних послуг	131 175
Пенсії виплачені	(1 691)(1 901)
Всього	36 635 27 948

У складі прибутку або збитку визнано такі суми:

2020 рік	2019 рік
Процентні витрати	3 388 4 062

Вартість поточних послуг 131 175

Всього 3 519 4 237

Зміни у поточній вартості зобов'язання є такими:

2020 рік 2019 рік

На 1 січня 27 948 29 966

Чисті витрати/(доходи) визнані у складі прибутку або збитку 3 519 4 237

Пенсії виплачені (1 691)(1 901)

Ефект перегляду теперішньої вартості 6 859 (4 354)

На 31 грудня 36 635 27 948

Основні застосовані актуарні припущення були такими:

31 грудня 2020 року 31 грудня 2019 року

Номінальна ставка дисконту 9,80% 12,50%

Номінальне збільшення заробітної плати 15,53% 9,28%

Номінальне збільшення пенсій 4,92% 5,00%

Плинність персоналу 6,36% 8,48%

Вплив змін основних припущень на зобов'язання за планом із встановленими виплатами показаний далі:

2020 рік 2019 рік

Збільшення/зменшення номінальної ставки дисконтування на 1% 3 758/(3 181) 3
298/(2 786)

Збільшення/зменшення номінальної заробітної плати на 1% (2 392)/2 562 (2 244)/2
384

Збільшення/зменшення плинності персоналу на 1% (8)/8 (8)/8

?

19 Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість

31 грудня 2020 року 31 грудня 2019 року

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю 143 491 144 388

Дивіденди до оплати 7 287 2 939

Інша фінансова кредиторська заборгованість 3 442 1 589

Всього фінансової кредиторської заборгованості 154 220 148 916

Нарахована заробітна плата та відповідні податки 25 089 22 538

Резерв невикористаних відпусток 16 706 16 074

Аванси отримані 33 334 23 483

Аванси отримані, продаж фінансових інвестицій 17 569 -

Забезпечення під майбутні витрати з податку на прибуток 1 609 1 609

Зобов'язання з податку на прибуток 125 3 394

Інша кредиторська заборгованість 9 754 11 993

Всього кредиторської заборгованості за основною діяльністю та іншої кредиторської заборгованості 258 406 228 007

Аналіз кредиторської заборгованості за основною діяльністю та кредиторської заборгованості за валютами наведено далі:

Валюта 31 грудня 2020 року 31 грудня 2019 року

Долари США 70 457 36 661

Гривні	78 337 102 824
Євро 5 426 9 431	
Всього	154 220 148 916

Залишки по операціях з пов'язаними сторонами розкриті у Примітці 7.

20 Аналіз доходів від реалізації за категоріями

Аналіз доходів від реалізації за основними видами продуктів або послуг:

	2020 рік	2019 рік
Послуги з перевезення	527 632	611 592
Портові послуги	341 955	395 708
Логістичні послуги	92 539 105 690	
Продаж піску	73 000 87 555	
Торгівля	27 838 10 658	
Дохід від надання суден в оренду	46	248
Інше	24 096 10 856	
Всього доходів від реалізації	1 087 106	1 222 307

Аналіз доходів від реалізації за регіонами:

	2020 рік	2019 рік
Україна	1 047 012	1 101 550
Центральна та Східна Європа	16 096 17 993	
Західна Європа	13 270 1 542	
Країни Карибського басейну	901	20 380
Інші країни	9 827 80 842	
Всього доходів від реалізації	1 087 106	1 222 307

Доходи за послугами з перевезення, портовими та логістичними послугами визначаються з урахуванням офіційного обмінного курсу долара США до української гривні на дату виставлення рахунку.

Наведений вище аналіз базується на юридичній адресі контрагента. У 2020 році у Компанії було два контрагенти, дохід від реалізації яким становив 47% від її загального доходу від реалізації (у 2019 році - два контрагенти, дохід від реалізації яким становив 45% від загального доходу від реалізації).

Усі активи Компанії зареєстровані в Україні. Операції з пов'язаними сторонами розкриті у Примітці 7.

21 Витрати за елементами

	2020 рік	2019 рік
Заробітна плата та відповідні податки	305 834	319 881
Паливно-мастильні матеріали	132 537	207 122
Використані послуги	223 874	234 735
Знос	152 529	143 305
Податки та збори	90 752 94 162	
Орендні витрати	47 598 62 463	
Витрати екіпажів	66 529 59 063	
Транспортні витрати	3 321 38 283	
Вода, опалення, електроенергія та інші комунальні послуги	25 104 29 882	
Витратні та інші матеріали	15 779 15 102	
Собівартість товарів, придбаних для перепродажу	19 451 7 430	
Витрати на ремонт та технічне обслуговування	15 974 9 936	
Амортизація нематеріальних активів	4 014 1 829	
Зміна залишків готової продукції та незавершеного виробництва		(3 175) 6 383
Інші витрати	16 758 27 283	
Всього операційних витрат	1 116 879	1 256 859

Включені до таких категорій:

собівартість реалізованої продукції та послуг	920 211	1 020 242	
витрати на збут	21 470 24 265		
загальні та адміністративні витрати	175 198	212 352	
Всього операційних витрат	1 116 879	1 256 859	
Операції з пов'язаними сторонами розкриті у Примітці 7.			
22 Інші операційні доходи			
2020 рік	2019 рік		
Штрафи отримані	31 953	-	
Орендний дохід, чиста сума	21 684 19 167		
Прибуток від реалізації основних засобів	13 967	-	
Супутні портові послуги	10 468 10 021		
Відшкодування комунальних послуг	9 014 8 841		
Супутні послуги флоту	8 192 7 883		
Відновлення знецінення основних засобів	3 411	-	
Прибуток від реалізації товарно-матеріальних запасів, чиста сума	1 061 286		
Плата за простій судна	854 2 450		
Списання кредиторської заборгованості	821 896		
Відновлення знецінення дебіторської заборгованості в т.ч. зміна оцінок та припущень	480		
2 521			
Дохід від операційних курсових різниць	- 6 754		
Переоцінка інвестиційної нерухомості	- 4 060		
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	- 809		
Інші доходи	8 286 8 047		
Всього інших операційних доходів	110 191	71 735	
Операції з пов'язаними сторонами розкриті у Примітці 7.			
?			
23 Інші операційні витрати			
2020 рік	2019 рік		
Переоцінка інвестиційної нерухомості	25 515 4 079		
Знецінення основних засобів	23 965	-	
Збиток від курсових різниць	13 889	-	
Списання основних засобів	11 750 6 181		
Електроенергія та комунальні послуги	8 160 7 352		
Збиток від реалізації основних засобів	- 3 174		
Витрати на благодійність	1 800 1 500		
Заробітна плата та відрахування на єдиний соціальний внесок	1 831 193		
Штрафи	624 1 193		
Списання недостач та перевитрат	359 463		
Амортизація	276 276		
Резерв під сумнівну дебіторську заборгованість за основною діяльністю	6	12	
Інші витрати	9 353 6 128		
Всього інших операційних витрат	97 528 30 551		
Операції з пов'язаними сторонами розкриті у Примітці 7.			
24 Фінансові доходи			
2020 рік	2019 рік		
Дохід від курсових різниць за позиковими коштами, чиста сума	-	27 661	
Процентні доходи	12 17		
Всього фінансових доходів	12 27 678		
Операції з пов'язаними сторонами розкриті у Примітці 7.			
25 Фінансові витрати			
2020 рік	2019 рік		

Процентні витрати 14 371 16 932
 Збитки від курсових різниць за позиковими коштами, чиста сума 28 291 -
 Витрати пов'язані з фінансовою орендою 691 820
 Ефект дисконтування кредиторської заборгованості 303 406
 Всього фінансових витрат 43 656 18 158
 Операції з пов'язаними сторонами розкриті у Примітці 7.

26 Податок на прибуток

Податок на прибуток складається з таких компонентів:

2020 рік	2019 рік
Витрати з податку на прибуток - поточні	144 8 996
Уточнення витрат з податку на прибуток	- -
Дохід з відстроченого податку	(18 649) (9 163)
Витрати / (дохід) з податку на прибуток за рік	(18 505) (167)

Звірку між очікуваними та фактичними податковими витратами подано нижче:

2020 рік	2019 рік
Прибуток / (збиток) до оподаткування	(68 449) 12 284
Номінальна сума витрат / (доходу) з податку на прибуток за ставкою 18% встановленою законодавством України	(12 321) 2 211

Податковий ефект статей, які не вираховуються для цілей оподаткування або не включаються до оподаткованої суми:

Доходи, що не оподатковуються	(8 104)(3 216)
Витрати, що не оподатковуються	1 920 838
Витрати / (дохід) з податку на прибуток за рік	(18 505) (167)

Відмінності між українськими правилами оподаткування та МСФЗ призводять до виникнення певних тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань для цілей фінансової звітності та їхньою податковою базою. Податковий ефект змін цих тимчасових різниць був розрахований, виходячи з оцінки керівництвом строків кредитування або віднесення цих різниць на витрати у податковій декларації Компанії за ставкою 18%.

31 грудня 2019 року	Віднесено / (кредитовано) на прибуток чи збиток
Кредитовано безпосередньо на інший сукупний дохід	31 грудня 2020 року
Податковий ефект тимчасових різниць, які зменшують суму оподаткування	5 467 313
1 235 7 015	
Зобов'язання з пенсійного забезпечення	5 030 329 1 235 6 594
Дебіторська заборгованість	437 (16) - 421
Податковий ефект тимчасових різниць, які збільшують суму оподаткування	(327 386)
18 336 43 062 (265 988)	
Основні засоби	(326 638) 17 765 43 062 (265 811)
Контрактний актив	(748) 571 - (177)
Відстрочені податкові зобов'язання	(321 919) 18 649 44 297 (258 973)

31 грудня 2018 року	Віднесено / (кредитовано) на прибуток чи збиток
Кредитовано безпосередньо на інший сукупний дохід	31 грудня 2019 року
Податковий ефект тимчасових різниць, які зменшують суму оподаткування	6 285 (34)
(784) 5 467	
Зобов'язання з пенсійного забезпечення	5 394 420 (784) 5 030
Дебіторська заборгованість	891 (454) - 437
Податковий ефект тимчасових різниць, які збільшують суму оподаткування	(336 583)
9 197 - (327 386)	
Основні засоби	(335 347) 8 709 - (326 638)
Контрактний актив	(1 236)488 - (748)

Відстрочені податкові зобов'язання (330 298) 9 163 (784) (321 919)

Нижче показано вплив поточного та відстроченого податку на прибуток, що відноситься до кожного компонента іншого сукупного доходу:

2020	2019						
Сума до оподаткування	Витрати з податку на прибуток	Сума	після	Сума до оподаткування	Витрати з податку на прибуток	Сума	після
оподаткування	Сума до оподаткування	Витрати з податку на прибуток	Сума після оподаткування	оподаткування	Сума до оподаткування	Витрати з податку на прибуток	Сума після оподаткування
Переоцінка пенсійних зобов'язань	6 859	(1 235)	5 624	(4 354)	784	(3 570)	
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	239 237		(43 062)		196 175	-	-
-							
Інший сукупний дохід	246 096	(44 297)	201 799	(4 354)	784	(3 570)	

27 Умовні та інші зобов'язання

Контрактні зобов'язання щодо капітальних витрат. Станом на 31 грудня 2020 року Компанія не мала зобов'язань щодо капітальних витрат (станом на 31 грудня 2019 року Компанія не мала зобов'язань щодо капітальних витрат).

Судові процедури. У ході нормального ведення бізнесу Компанія час від часу одержує претензії. Виходячи з власної оцінки, а також оцінок внутрішніх та зовнішніх професійних консультантів, керівництво вважає, що Компанія не зазнає суттєвих збитків у результаті судових позовів, що перевищували б резерви, створені у цій окремій фінансовій звітності.

Страховання. Страхова галузь України знаходиться на етапі розвитку, і численні форми страхового захисту, які розповсюджені в інших країнах, наразі не доступні. Компанія не має повного страхового покриття її виробничих активів на випадок тимчасового припинення господарської діяльності, а також щодо майнової відповідальності перед третіми особами або у зв'язку із заподіянням шкоди навколишньому середовищу, що виникає внаслідок позаштатних ситуацій на об'єктах, які знаходяться у власності Компанії, чи в результаті операцій, які стосуються Компанії. Керівництво Компанії вважає, що компанія не наражається на значні ризики, але доки Компанія не одержить належного страхового покриття, існує ризик того, що втрата чи знищення певних активів може негативно вплинути на її діяльність.

Питання, пов'язані з охороною довкілля. Система заходів із дотримання природоохоронного законодавства в Україні знаходиться на етапі розвитку, і позиція органів влади щодо його виконання постійно переглядається. Компанія періодично оцінює свої зобов'язання згідно з природоохоронним законодавством. У випадку виникнення зобов'язань, вони визнаються у фінансовій звітності у тому періоді, в якому вони виникли. Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути внаслідок зміни чинних норм та законодавства, а також судових процесів, не піддаються оцінці, проте можуть мати суттєвий вплив. За існуючого порядку, який забезпечує дотримання вимог чинного законодавства, керівництво вважає, що суттєвих зобов'язань внаслідок забруднення навколишнього середовища не існує.

Податкове законодавство. Податкове та митне законодавство України припускає можливість різних тлумачень та часто змінюється. Тлумачення цього законодавства керівництвом Компанії стосовно її операцій та діяльності можуть бути оскаржені відповідними органами. При цьому існує вірогідність того, що операції та діяльність, які раніше не оскаржувались, можуть бути оскаржені у майбутньому. У результаті, можуть бути нараховані додаткові суттєві суми податків, штрафів та пені. Податкові органи можуть перевіряти податкові питання у фінансових періодах протягом трьох календарних років після їх закінчення. За певних обставин перевірка може стосуватися довших періодів.

1 вересня 2013 року набув чинності новий Закон України "Про внесення змін до Податкового кодексу України щодо трансфертного ціноутворення". Нові правила трансфертного ціноутворення є набагато детальнішими, ніж у попередньому законодавстві і, певною мірою, краще відповідають міжнародним принципам трансфертного ціноутворення, що розроблені

Організацією економічного співробітництва та розвитку. Нове законодавство дозволяє податковим органам робити коригування на трансфертне ціноутворення та дотримуватися податкові зобов'язання щодо контрольованих операцій (операцій з пов'язаними сторонами та окремих видів операцій з непов'язаними сторонами), якщо ціна операції не є ринковою та не підкріплюється належною документацією. 1 січня 2015 року до правил трансфертного ціноутворення були внесені поправки, згідно з якими операції між українськими компаніями (незалежно від того, чи є вони пов'язаними сторонами) більше не вважаються контрольованими операціями.

Компанія проводить операції з пов'язаними сторонами, як в межах самої Компанії, так і з іншими пов'язаними сторонами. З огляду на той факт, що практика застосування правил трансфертного ціноутворення в Україні є новою і продовжує змінюватися, а практика нарахування зобов'язань ще не сформувалась, вплив оскарження компетентними органами трансфертного ціноутворення Компанії не можна достовірно оцінити. Проте він може мати суттєвий вплив на фінансовий стан чи операції Компанії.

Тлумачення іншого податкового законодавства податковими органами стосовно операцій та діяльності Компанії також можуть відрізнятися від тлумачення керівництва. Податкові органи України можуть займати більш агресивну позицію у своєму тлумаченні законодавства та проведенні податкових перевірок, застосовуючи досить складний підхід. Це передбачає дотримання вказівок Вищого арбітражного суду за справами про ухилення від оподаткування шляхом перевірки сутності та комерційних підстав операцій, а не лише їхньої юридичної форми. Ці фактори у поєднанні із зусиллями податкових органів, спрямованими на збільшення податкових надходжень у відповідь на зростання бюджетного тиску, можуть призвести до зростання рівня та частоти податкових перевірок Компанії податковими органами. Зокрема, існує вірогідність того, що операції та діяльність, які раніше не оскаржувались, можуть бути оскаржені у майбутньому. У результаті, можуть бути нараховані додаткові суттєві суми податків, штрафів та пені.

Зобов'язання з оперативної оренди. Майбутні мінімальні виплати за нескасовуваною оперативною орендою є такими:

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
До 1 року	47 372 74 936	
1-5 років	91 048 124 312	
Понад 5 років	185 207	199 062
Всього зобов'язань з оперативної оренди		323 627 398 310

Активи, передані в заставу. Станом на 31 грудня 2020 року Компанія надала активи в якості забезпечення кредиту Компанії у сумі 532 269 тисяч гривень (31 грудня 2019 року - 515 194 тисяч гривень).

Дотримання умов кредитних договорів. Компанія зобов'язана дотримуватися певних нефінансових показників та умов кредитних договорів. Недотримання цих показників та умов кредитних договорів може призвести до негативних наслідків для Компанії, у тому числі до збільшення вартості позикових коштів. Станом на 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2019 року Компанія дотримувалася відповідних показників.

28 Управління фінансовими ризиками

У ході своєї діяльності Компанія наражається на численні фінансові ризики: ринковий ризик (у тому числі валютний ризик, ризик справедливої вартості процентної ставки, ризик грошових потоків та ціновий ризик), кредитний ризик та ризик ліквідності. Загальна програма управління ризиками у Компанії враховує непередбачуваність фінансових ризиків та спрямована на зведення до мінімуму потенційного негативного впливу цих ризиків на фінансові результати Компанії. Компанія не використовує для хеджування ризиків похідні фінансові інструменти.

Керівництво Компанії здійснює управління ризиками на основі загальних принципів управління

ризиками, а також політики, що охоплює такі аспекти, як валютний ризик, кредитний ризик та інвестування надлишкової ліквідності.

Валютний ризик

Операційний валютний ризик пов'язаний з монетарними активами та зобов'язаннями в іноземній валюті та відповідно загальною нестабільністю на валютних ринках. Ризик виникає у зв'язку з позиковими коштами Компанії та її закупівлями у валютах, що відрізняються від її функціональної валюти. Ціни реалізації на більшу частину послуг Компанії зафіксовані у доларі США, таким чином зміцнення курсу долара США позитивно впливає на прибутковість та рух грошових коштів від операційної діяльності.

Станом на 31 грудня 2020 року фінансові зобов'язання Компанії, деноміновані у доларах США, перевищували її фінансові активи у цій валюті на 120 537 тисячу гривень (на 31 грудня 2019 року - на 198 791 тисячі гривень).

У поданій нижче таблиці наведений аналіз залежності прибутку та збитку від обгрунтовано можливих змін курсів обміну станом на кінець звітного періоду при незмінності всіх інших факторів:

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Вплив на прибуток або збиток після оподаткування		Вплив на прибуток або збиток після оподаткування
Зміцнення долара США на 20%	(41 030)	(39 758)
Послаблення долара США на 20%	41 030	39 758
Зміцнення євро на 20%	(1 082)	(1 883)
Послаблення євро на 20%	1 082	1 883

Кредитний ризик

Компанія бере на себе кредитний ризик, який виникає тоді, коли інша сторона договору виявиться неспроможною повністю виконати свої зобов'язання при настанні терміну їхнього погашення. Кредитний ризик виникає в результаті продажу Компанією продукції на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи. Фінансові активи, які потенційно наражають Компанію на кредитний ризик, включають, в основному, грошові кошти, дебіторську заборгованість за основною діяльністю та іншу дебіторську заборгованість та кредити видані.

Максимальна сума кредитного ризику, на який наражається Компанія, показана нижче за категоріями активів:

	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська заборгованість (Примітка 13)		
Дебіторська заборгованість за основною діяльністю	30 374 51 479	
Інша фінансова дебіторська заборгованість	30 187 28 328	
Грошові кошти та їх еквіваленти (Примітка 14)		
Кошти на банківських рахунках	1 575 295	
Загальна максимальна сума фінансових активів, що наражається на кредитний ризик	136 80 102	62

У Компанії впроваджені процедури, що забезпечують реалізацію товарів та послуг клієнтам з відповідною кредитною історією. Аналіз та моніторинг кредитних ризиків здійснюються окремо по кожному конкретному клієнту.

Керівництво Компанії аналізує непогашену дебіторську заборгованість за строками погашення та у подальшому контролює прострочені залишки. Отже, керівництво вважає доцільним розрахувати дані про строки непогашення заборгованості та іншу інформацію про кредитний ризик, як показано у Примітці 13.

Концентрація кредитного ризику

Станом на 31 грудня 2020 року дебіторська заборгованість за основною діяльністю та інша

дебіторська заборгованість Компанії включає заборгованість від однієї компанії у сумі 15 882 тисяч гривень (на 31 грудня 2019 року - 18 850 тисячі гривень) (Примітка 13). Протягом звітних періодів кредитні ліміти не перевищувалися. Керівництво не очікує збитків від невиконання цим контрагентом своїх зобов'язань.

Ризик ліквідності

Обачність при управлінні ризиком ліквідності передбачає наявність достатньої суми грошових коштів та інвестицій для подальшого продажу, а також наявність достатніх фінансових ресурсів завдяки використанню позикових коштів. Внаслідок динамічного характеру основної діяльності Компанії керівництво прагне досягти гнучкості фінансування через забезпечення відкритих кредитних ліній.

Скоригований прибуток до відсотків, податків та амортизації ("Скоригований EBITDA"). Керівництво Компанії вважає, що скоригований EBITDA є додатковим показником, який дозволяє оцінити ліквідність, а також показує результат діяльності Компанії, який може бути не очевидним з фінансової звітності. Розрахунок скоригованого EBITDA не є предметом аудиту, однак інформація, яка була використана для розрахунку, була отримана з окремої фінансової звітності. Цей показник не повинен розглядатися відокремлено або як альтернатива звіту про рух грошових коштів, прибутку за період або інших показників з цієї окремої фінансової звітності.

Скоригований EBITDA не розраховується у відповідності до загальноприйнятих принципів бухгалтерського обліку, отже, можуть існувати декілька підходів до його розрахунку, цей показник не був предметом аудиту.

Скоригований EBITDA розраховується із використанням підходу "знизу вгору" і дорівнює прибутку до оподаткування, який коригується на процентні та інші фінансові витрати, амортизацію основних засобів та інші негрошові статті, показані нижче у таблиці.

2020 рік	2019 рік	
Збиток/(Прибуток) до оподаткування	(68 449)	12 284
Фінансові витрати (Примітка 25)	43 656	18 158
Фінансові доходи (Примітка 24)	(12)	(27 678)
Знос та амортизація (Примітка 21, Примітка 23)	156 819	145 410
Витрати/(Дохід) від курсової різниці, чиста сума (Примітка 22, (Примітка 23)	13 889	(6 754)
Прибутки мінус збитки від реалізації основних засобів (Примітка 23)	(13 967)	3 174
Резерв під сумнівну дебіторську заборгованість (Примітка 22, Примітка 23)	(474)	(2 509)
Списання кредиторської заборгованості (Примітка 22)	(821)	(896)
Відновлення знецінення основних засобів (Примітка 22)	(3 411)	-
Знецінення основних засобів (Примітка 23)	23 965	-
Переоцінка інвестиційної нерухомості (Примітка 22; Примітка 23)	25 515	19
Витрати від участі в капіталі (Примітка 11)	7 695	3 868
Списання основних засобів (Примітка 23)	11 750	6 181
Скоригований EBITDA	196 155	151 257

У поданій нижче таблиці показані фінансові зобов'язання Компанії за визначеними в угодах строками погашення, що залишилися, від дати закінчення звітного періоду. Суми у таблиці - це недисконтовані грошові потоки за угодами (ці суми не відповідають суммам позикових коштів і кредиторської заборгованості за основною діяльністю та іншої кредиторської заборгованості у звіті про фінансовий стан). Суми до погашення протягом 12 місяців показані за балансовою вартістю, оскільки вплив дисконтування є незначним.

Станом на 31 грудня 2020 року:

До 1 року	1-5 років	Всього
-----------	-----------	--------

Зобов'язання

Кредити	126 412	16 201 142 613			
Фінансова кредиторська заборгованість (Примітка 19)			154 220	-	154 220
Зобов'язання з фінансової оренди	100	-	100		
Сервітут	671	1 058 1 729			
Всього	281 403	17 259 298 662			

Станом на 31 грудня 2019 року:

	До 1 року	1-5 років	Всього		
Зобов'язання					
Кредити	93 069 107 033	200 102			
Фінансова кредиторська заборгованість (Примітка 19)			148 916	-	148 916
Зобов'язання з фінансової оренди		1 354 100	1 454		
Сервітут	671	2 137 2 808			
Всього	244 010	109 270	353 280		

Якщо сума, що підлягає виплаті, не є фіксованою, сума в таблиці визначається виходячи з умов, існуючих на звітну дату. Платежі в іноземній валюті перераховуються за курсом обміну НБУ на звітну дату.

Ризик процентної ставки

Компанія наражається на ризик у зв'язку із впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на її фінансовий стан та грошові потоки. Процентна маржа може збільшуватися в результаті таких змін але може також зменшуватися або приносити збитки в разі несподіваних змін. Компанія не має формальної політики та процедур з управління ризиком процентної ставки, оскільки керівництво вважає цей ризик незначним для діяльності Компанії. Інформація про процентні зобов'язання Компанії розкрита у Примітці 16. Станом на кінець звітного періоду Компанія має процентні зобов'язання із змінною процентною ставкою LIBOR. Наведена нижче таблиця ілюструє чутливість Компанії до збільшення або зменшення процентних ставок на 5%. Аналіз був застосований до процентних зобов'язань на підставі припущення, що сума зобов'язань на звітну дату була невиконаною протягом усього року.

Збільшення / (зменшення) плаваючої ставки Валив на фінансовий стан до оподаткування

31 грудня 2020 року 5% / (5%)	3 213 / (3 213)
31 грудня 2019 року 5% / (5%)	3 887 / (3 887)

Ринковий ризик

Компанія бере на себе ринкові ризики. Ринкові ризики пов'язані з відкритими позиціями за іноземними валютами, процентними активами і зобов'язаннями та інвестиціями в інструменти капіталу, які великою мірою залежать від загальних та специфічних ринкових змін.

29 Управління капіталом

Мета Компанії при управлінні капіталом полягає у забезпеченні подальшої роботи як безперервно діючого підприємства, щоб приносити прибуток акціонерам та вигоди іншим зацікавленим сторонам, а також підтримувати оптимальну структуру капіталу для зменшення його вартості. Для підтримування або коригування структури капіталу Компанія може коригувати суму дивідендів, що виплачуються акціонерам, повертати капітал акціонерам, випускати нові акції або продавати активи для зменшення суми боргу.

Компанія розраховує капітал як суму власних коштів та загальну суму позикових коштів (включаючи поточні та довгострокові) за вирахуванням грошових коштів та їх еквівалентів. Станом на 31 грудня 2020 року капітал Компанії становив 2 071 976 тисячі гривень (на 31 грудня 2019 року - 2 371 969 тисяч гривень). Основним джерелом ліквідності Компанії є грошові кошти, отримані від основної діяльності.

30 Фінансові інструменти

Справедлива вартість - це сума, на яку можна обміняти фінансовий інструмент при здійсненні

поточної операції між двома непов'язаними зацікавленими сторонами, за винятком випадків примусового продажу або ліквідації. Найкращим підтвердженням справедливої вартості є ціна фінансового інструменту, що котирується на ринку. Оціночна справедлива вартість фінансових інструментів визначалася Компанією із використанням наявної ринкової інформації, якщо така існує, та відповідних методик оцінки. Однак для інтерпретації ринкових даних з метою визначення розрахункової справедливої вартості потрібні професійні судження. Україна демонструє ознаки ринку, що розвивається, а економічні умови й надалі обмежують рівень активності фінансових ринків. Ринкові котирування можуть бути застарілими або відображати операції продажу за вимушено низькою ціною, тому вони можуть не відображати справедливую вартість фінансових інструментів. Для визначення справедливої вартості фінансових інструментів керівництво застосувало всю наявну ринкову інформацію.

Фінансові активи, обліковані за амортизованою вартістю. Справедливою вартістю інструментів з плаваючою процентною ставкою зазвичай є їхня балансова вартість. Розрахункова справедлива вартість інструментів з фіксованою процентною ставкою базується на розрахункових майбутніх очікуваних грошових потоках, дисконтованих із застосуванням поточних процентних ставок для нових інструментів, що мають подібний кредитний ризик та строку до погашення, який залишився. Ставки дисконтування, що використовуються, залежать від кредитного ризику контрагента. Балансова вартість дебіторської заборгованості за основною діяльністю приблизно дорівнює її справедливій вартості. Грошові кошти та їх еквіваленти обліковуються за амортизованою вартістю, яка приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

Станом на 31 грудня 2020 року та 2019 року усі фінансові активи та зобов'язання Компанії обліковуються за амортизованою вартістю. Усі активи та зобов'язання Компанії, щодо яких розкрито справедливую вартість, відносяться до рівня 2 в ієрархії справедливої вартості. Для їх оцінки використано метод обліку за поточною вартістю.

31 Події після звітної дати

Після звітного періоду істотних подій, які впливають на розуміння окремої фінансової звітності, не було.

-
-
-

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

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	30373906
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	04112, місто Київ, вулиця Грекова, 3, квартира 9
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	2091
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 69-кя, дата: 29.12.2020
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2020 по 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
9	Пояснювальний параграф (за наявності)	-
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 145-1/20, дата: 22.09.2020
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 01.02.2021, дата закінчення: 25.03.2021
12	Дата аудиторського звіту	26.03.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	1 920 000,00
14	Текст аудиторського звіту	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Акціонерам і Наглядовій раді

Приватного акціонерного товариства "Судноплавна компанія "Укррічфлот"

Звіт щодо аудиту окремої фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит окремої фінансової звітності Приватного акціонерного товариства

"Судноплавна компанія "Укррічфлот" (далі - "Товариство"), що складається з:

- окремого балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 р.;
- окремого звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), окремого звіту про власний капітал та окремого звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою; та

- приміток до окремої фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, окрема фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, окремий фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020

р. та його окремі фінансові результати і окремі грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності ("МСФЗ") та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту ("МСА"). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит окремої фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту окремої фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту, що включають найзначніші оцінені ризики суттєвого викривлення, у тому числі оцінені ризики суттєвого викривлення внаслідок шахрайства

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту окремої фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались в контексті нашого аудиту окремої фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що нижче описані питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Ключове питання аудиту Яким чином наш аудит розглядав ключове питання аудиту
Визнання виручки від реалізації послуг, 962 126 тис. гривень

Дивіться Примітки 3 та 20

Як зазначено у примітках до окремої фінансової звітності, виручка від реалізації послуг визнається у відповідності з МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами".

Товариство надає послуги з вантажних перевезень, портів та логістичні послуги з різними умовами надання послуг і оплати.

Ми зосередили свою увагу на цій області в якості ключового питання аудиту, тому виручка від реалізації є одним з ключових показників діяльності Товариства, що створює ризик того, що виручка може бути завищена через передчасне визнання доходу для досягнення поточних чи майбутніх цілей або очікувань, або ж занижена через неправильне переміщення доходів до пізнішого періоду. Окрім цього, МСФЗ 15 "Виручка від договорів з клієнтами" є складним стандартом фінансової звітності, який вимагає від управлінського персоналу застосування значних суджень для визначення і оцінки виручки. Наші процедури включали, серед іншого:

- аналіз підходів управлінського персоналу щодо застосування облікової політики при переході на модель п'ятикрокового аналізу МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами" з визнання виручки.
- отримання розуміння і оцінку ефективності заходів внутрішнього контролю в області визнання виручки від реалізації, тестування ефективності заходів внутрішнього контролю над визнанням виручки від реалізації;
- аналітичні процедури, які передбачали, серед іншого, вивчення динаміки визнання виручки за місяцями на предмет виявлення незвичних коливань, співставлення з порівняльною інформацією за попередній рік, а також з очікуваними результатами діяльності Товариства;
- проведення детального тестування на вибірковій основі, в тому числі отримання зовнішніх підтверджень від покупців, тестування первинних облікових документів, що призводять до визнання виручки від реалізації.

Наше тестування не виявило суттєвої невідповідності.

Оцінка основних засобів, 2 196 867 тис. гривень

Дивіться Примітки 3 та 9

Відповідно до МСБО 16 та облікової політики, Товариство обліковує основні засоби за переоціненою вартістю, яка визначається із залученням зовнішнього незалежного оцінювача. Станом на 31 грудня 2020 р. Товариство здійснило переоцінку основних засобів.

Оцінка основних засобів має важливе значення для нашого аудиту, оскільки основні засоби є суттєвим активом, на оцінку якого значною мірою впливають професійні судження, здійснені управлінським персоналом результатом яких можуть бути значні коригування балансової вартості активів. Визначення справедливої вартості основних засобів потребує здійснювати припущення та проводити складні розрахунки. Наші процедури включали, серед іншого:

- перевірку незалежності, об'єктивності і кваліфікації незалежного оцінювача шляхом проведення інтерв'ю, аналізу умов договору на проведення оцінки і оцінки професійної компетентності та попереднього досвіду оцінювача;
- перевірку на вибірковій основі математичної точності розрахунків та критичний аналіз коректності припущень, застосованих управлінським персоналом та незалежним оцінювачем при визначенні справедливої вартості основних засобів;
- залучення наших внутрішніх експертів із оцінки для аналізу припущень і методів оцінки, які були використані незалежним оцінювачем.

Ми не виявили суттєвої невідповідності в цих тестах.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в Звіті про управління, підготовленому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", звіту про корпоративне управління, які ми отримали до дати цього звіту аудитора, та в Річній інформації емітента цінних паперів за 2020 рік, але не містять окремої фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї. Очікується, що Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік буде надана нам після дати цього звіту аудитора.

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

У зв'язку з нашим аудитом окремої фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією зазначеною вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та окремої фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

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

Коли ми ознайомимося з Річною інформацією емітента цінних паперів за 2020 рік, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, нам потрібно буде повідомити інформацію про це питання Наглядовій раді.

Відповідальність управлінського персоналу та Наглядової ради за окрему фінансову звітність
Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання окремої фінансової звітності відповідно до МСФЗ і вимог Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" щодо складання фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання окремої фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні окремої фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та

використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариства чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Наглядова рада несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит окремої фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що окрема фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї окремої фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

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

Ми повідомляємо Наглядовій раді разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо Наглядовій раді твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась Наглядовій раді ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту окремої фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті

аудитора, крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Інша інформація, яка вимагається статтею 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"

У відповідності до вимог статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" ми наводимо в нашому звіті незалежного аудитора наступну інформацію, яка вимагається на додаток до вимог Міжнародних стандартів аудиту:

Призначення і тривалість аудиторського завдання

Нас було призначено аудиторами Товариства 7 вересня 2020 р. рішенням Наглядової ради Товариства для виконання обов'язкового аудиту окремої фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 р. Загальна тривалість виконання нами аудиторського завдання з обов'язкового аудиту окремої фінансової звітності Товариства без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень складає 4 роки; з моменту визнання Товариства підприємством, що становить суспільний інтерес у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" - 3 рік.

Надання неаудиторських послуг та незалежність

Ми підтверджуємо, що наскільки ми знаємо і переконані, ми не надавали Товариству або контролюваним ним суб'єктам господарювання заборонені законодавством неаудиторські послуги, зазначені у четвертій частині статті 6 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність". Ми, включаючи ключового партнера з аудиту, були незалежними по відношенню до Товариства при проведенні нашого аудиту. Крім того, ми не надавали Товариству або контролюваним ним суб'єктам господарювання інші послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту, що не були розкриті у окремій фінансовій звітності або у Звіті про управління.

Узгодженість з додатковим звітом для аудиторського комітету

Ми підтверджуємо, що наша аудиторська думка щодо окремої фінансової звітності, викладена в цьому звіті незалежного аудитора, узгоджується з додатковим звітом для аудиторського комітету, який ми адресували Наглядовій раді Товариства.

Узгодженість звіту про управління з окремою фінансовою звітністю

Грунтуючись на результатах проведеної в ході аудиту роботи з урахуванням сформованих в процесі аудиту знань і розуміння діяльності Товариства та умов його роботи, в усіх суттєвих аспектах:

- Звіт про управління складено у відповідності до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та інших застосовних законодавчих і нормативних актів, а наведена в ньому інформація узгоджується з окремою фінансовою звітністю;
- ми не виявили суттєвих викривлень інформації у Звіті про управління.

Пояснення щодо результативності аудиту в частині виявлення порушень, зокрема пов'язаних із шахрайством

Цілі нашого аудиту щодо шахрайства полягають у ідентифікації та оцінці ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства, отриманні прийнятних аудиторських доказів в достатньому обсязі щодо оцінених ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства за допомогою виконання належних аудиторських процедури у відповідь на ці ризики, а також в прийнятті необхідних заходів щодо фактичних або підозрюваних випадків шахрайства, виявлених в ході аудиту. Однак основну відповідальність за запобігання і виявлення випадків шахрайства несуть ті, кого наділено найвищими повноваженнями, і управлінський персонал Товариства.

Інші питання

Грунтуючись на результатах проведеної в ході аудиту роботи з урахуванням сформованих в процесі аудиту знань і розуміння діяльності Товариства та умов його роботи, в усіх суттєвих аспектах:

- інформація, яка міститься в Звіті про корпоративне управління за 2020 рік, наданому нам до дати цього звіту, відповідно до вимог пунктів 1-4 частини третьої статті 401 Закону України "Про цінні папери і фондовий ринок", була підготовлена у відповідності до вимог Закону України "Про цінні папери і фондовий ринок" та узгоджується з окремою фінансовою звітністю;
- на нашу думку, Звіт про корпоративне управління за 2020 рік, містить всю інформацію, яка вимагається пунктами 5-9 частини третьої статті 401 Закону України "Про цінні папери і фондовий ринок".

?

Ключовий партнер з аудиту

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Мукомела Володимир Олександрович.

Партнер

ТОВ "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА"

Володимир Мукомела

Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: №100807.

30 березня 2021 р.

м. Київ, Україна

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА".

Місцезнаходження: 04112, місто Київ, вулиця Грекова, 3, квартира 9.

Фактична адреса: 03150, місто Київ, вулиця Фізкультури, 28.

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності: №2091.

XVI. Твердження щодо річної інформації

На нашу думку, окрема фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, окремий фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 р. та його окремі фінансові результати і окремі грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності ("МСФЗ") та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" щодо складання фінансової звітності.

XVII. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичних осіб або найменування юридичних осіб, що є сторонами договору	Дата укладення договору та дата набрання чинності ним	Предмет договору	Строк дії договору	Кількість акцій (часток), що належать особам, які уклали договір, на дату його укладення	Кількість голосуючих акцій (часток) товариства, що надає особі можливість розпоряджатися голосами на загальних зборах товариства, на дату виникнення обов'язку надіслати таке повідомлення
-	Дата укладення договору: Дата набрання чинності договором:	-		0	0
Опис:					
У АСК "Укррічфлот" відсутня інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами АСК "Укррічфлот".					

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
13.03.2020	16.03.2020	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
17.04.2020	17.04.2020	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента