

Річний Звіт керівництва
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
“ВСЕСВІТ”
за 2018 р.

1. Загальні відомості про емітента. Організаційна структура та опис діяльності емітента

Цей "Звіт керівництва" ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВСЕСВІТ" (надалі – Товариство або Емітент) складено відповідно до положень Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 р. №2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВСЕСВІТ" (код ЄДРПОУ 36291803) (далі – Товариство) зареєстроване 22.12.2008 року відповідно до чинного законодавства України. Номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи — 1 069 102 0000 024285. Місцезнаходження Товариства: Україна, 04200, м. Київ, вул. Юрія Кондратюка, 5, оф. 880. Номери контактних телефонів, факсів : (044) 39-00-888

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВСЕСВІТ" є юридичною особою, створеною відповідно до Закону України "Про господарські товариства". В своїй діяльності Товариство керується Цивільним кодексом України, законами України "Про акціонерні товариства", "Про цінні папери та фондовий ринок" та іншими законодавчими актами України, нормативно-правовими актами органів виконавчої влади.

Метою діяльності Товариства є здійснення фінансово-господарської діяльності, спрямованої на максимальне задоволення потреб населення, держави, підприємств, установ, організацій в роботах та послугах, створення нових робочих місць для отримання прибутку та реалізації інтересів акціонерів.

Предметом безпосередньої діяльності Товариства є здійснення посередницької діяльності у сфері страхування. Також Товариство здійснює наступні види діяльності: надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна, консультування з питань комерційної діяльності та керування, інша допоміжна діяльність у сфері страхування, діяльність у сфері провідного, безпроводового та супутникового електров'язку, надання інших допоміжних комерційних послуг, н.в.і.у. Діяльність Товариства не передбачає наявності ліцензій на її провадження. .

Товариство є господарським товариством і має організаційно-правову форму акціонерного товариства. Тип Товариства – приватне акціонерне товариство. Товариство є юридичною особою. Кількість штатних працівників Товариства станом на 31.12.2018 р. становила 3 (три) особи.

Статутний капітал ПрАТ «ВСЕСВІТ» згідно Статуту становить 30 000 000 (тридцять мільйонів) гривень, який розподілений на 120000000 (сто двадцять мільйонів) штук простих іменних акцій номінальною вартістю однієї акції 0,25 гривень кожна. Акції є неподільними. Акції товариства існують у без документарній формі. Станом на 31.12.2018 р. статутний капітал Товариства не змінювався, додаткова емісія акцій не планується.

2. Результати діяльності та подальші перспективи розвитку емітента

Порівняльні показники обсягів діяльності емітента в розрізі їх видів, наведена в таблиці:

Показник (тис. грн.)	2018 р.	2017 р.
Агентські послуги у сфері страхування	3 131	19 217
Актуарні послуги та інші операційні доходи	256	147
Суборенда нежитлового приміщення	294	294
Всього доходів від реалізації	3 681	19 658

У звітному періоді обсяг доходів емітента в звітному періоді зменшився порівняно з попереднім періодом. Це пов'язано зі переорієнтуванням основного вектору діяльності емітента з агентських послуг у сфері страхування до послуг з надання актуарних розрахунків страховим компаніям. В цілому, якщо не брати до уваги втрати від участі в капіталі, діяльність емітента у звітному періоді була прибутковою.

Економічна оцінка фінансового стану емітента у звітному та попередньому періодах проводилася на підставі розрахунків наступних показників достатності, платоспроможності, ліквідності, прибутковості, якості активів та ризиковості операцій, зазначених в таблиці:

Показники		Норма	2017 р.	2018 р.
1	2	3	4	5
1. Показники платоспроможності				
1. Коефіцієнт платоспроможності	Кп	>0,5	0,9	0,8
2. Коефіцієнт поточної ліквідності	КЛ-1	1,5-2,5	1,0	1,0
3. Коефіцієнт загальної ліквідності	КЛ-2	0,7-0,8	1,0	1,0
4. Коефіцієнт абсолютної (термінової) ліквідності	КЛ-3	0,2-0,3	0	0,01
5. Коефіцієнт миттєвої ліквідності	КЛ-4	>0,2	0	0,01
2. Показники фінансової незалежності				
1. Коефіцієнт маневреності власних коштів	КМ	>0,1	0	0,1
2. Забезпеченість власним капіталом	-	>0	49	118
3. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом	ПП	не>1	0,9	0,8
4. Коефіцієнт фінансової стабільності	ПФ	>1	8,2	4,6
5. Коефіцієнт фінансової незалежності	КН	>0,5	0,9	0,8
3. Інші показники фінансового стану				
1. Коефіцієнт реальної вартості основних і обігових засобів	КІР		0,1	0,2
2. Коефіцієнт покриття інвестицій	КАПІ	0,85-0,9	0,9	0,8
3. Коефіцієнт інвестування	Кін		0,9	0,8
4. Коефіцієнт реальної вартості основних засобів	К.рос		0	0

у майні				
5.Коефіцієнт покриття балансу	К п.б.	Не<1	0	0
6.Коефіцієнт ефективності використання власних коштів	К.е.вк.	Не<0,5	2,7	0
7.Конфіцієнт використання фінансових ресурсів усього майна	К.в.ф.		1,8	1,6
8.Чистий оборотний капітал		>0	49	118
9.Коефіцієнт фінансового левериджу	К.ф.л.	Не<1	0,1	0,2
10.Показник заборгованості кредиторам			10,9%	17,8%
11.Обіговість дебіторської заборгованості			11,0%	17,9%
12.Рентабельність власного капіталу		>0	0,06%	0,2%

Коефіцієнт платоспроможності вимірює фінансовий ризик, тобто ймовірність банкрутства. Високий коефіцієнт платоспроможності відображає мінімальний фінансовий ризик і хороші можливості для залучення додаткових коштів з боку. Якщо підприємство не в змозі виконати зовнішні зобов'язання за рахунок усіх активів, воно може бути визнане неплатоспроможним.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яка частина боргів Товариства може бути сплачена негайно.

Коефіцієнт загальної ліквідності характеризує достатність обігових коштів без урахування матеріальних запасів та затрат для погашення боргів.

Коефіцієнт платоспроможності, показує питому вагу власного капіталу в загальній вартості засобів, що використовуються Товариством у його діяльності та свідчить про достатній рівень фінансової стійкості, а також незалежність від зовнішніх джерел фінансування.

Наявність власних коштів позитивно характеризує фінансовий стан Товариства. Вони є коштами, які Товариство може використовувати на покриття негативних фінансових наслідків реалізації ризиків, що виникають при провадженні нею професійної діяльності.

Коефіцієнт маневреності власних коштів, що показує яка частина капіталу використовується для фінансування поточної діяльності, тобто вкладена в оборотні засоби, а яка – капіталізована.

Коефіцієнт реальної вартості основних і обігових засобів характеризує рівень виробничого потенціалу підприємства, забезпеченість операційної діяльності засобами виробництва, і відображає наявність та питому вагу витрат у виробничому потенціалі.

Коефіцієнт покриття балансу характеризує наскільки ліквідні кошти покривають короткострокові зобов'язання.

Показники заборгованості кредиторам та обіговості дебіторської заборгованості свідчать про уповільнення розрахунків, що скоріш за все пов'язано із погіршенням економічної ситуації в країні (проведення операцій тільки після надходження попередньої оплати).

Показник покриття зобов'язань власним капіталом показує співвідношення залучених і власних коштів Товариства.

Показник фінансової стійкості характеризує відношення власних та прирівняних до них коштів до сукупних активів Товариства.

Інші показники фінансового стану характеризують діяльність Товариства як достатньо ефективну в частині покриття інвестицій, використання власних коштів (прибутковість кожної гривні власних коштів), а також з точки зору окупності прибутком вкладених коштів у майно.

Більшість значень наведених коефіцієнтів у емітента в звітному періоду відповідали нормі, що свідчить про достатньо стабільний фінансовий стан та відсутність передумов до його значного погіршення у майбутніх періодах.

Екологічні аспекти розвитку емітента. Сучасний період економіки України характеризується не тільки певними проблемами в економічній сфері, а й глобальною кризою в екології. Екологічний стан України потребує вирішення еколого-економічних проблем вітчизняних підприємств, проведення ефективної політики в сфері забезпечення екологічної безпеки, основи якої започатковані в Конституції України, де визначено пріоритет екології і державної підтримки заходів щодо охорони довкілля.

Цільовою зазначеного процесу є мінімізація негативного впливу діяльності підприємства на довкілля без зменшення величини прибутку при дотриманні чинних екологічних норм у процесі діяльності Товариства.

Після проведення екологічного огляду Товариство вирішило здійснювати наступні заходи:

- ◆ зменшення обсягів водоспоживання;
- ◆ зменшення обсягів споживання енергії;
- ◆ повідомлення постачальників та наших споживачів про природоохоронну діяльність;
- ◆ інформування працівників Товариства про природоохоронну діяльність.

Соціальні аспекти та кадрова політика. Кількість працівників станом на 31 грудня 2018 р.: 3 особи, з яких 1 жінка, 2 чоловіки.

Емітент здійснює заходи по забезпеченню гармонійної взаємодії Компанії з персоналом і соціальним середовищем. Забезпечується гендерна рівності серед менеджменту Компанії, також працюють співробітники різних вікових категорій. Періодично здійснюється навчання персоналу за рахунок Емітента.

Перспективи розвитку. Емітент має плани щодо розширення власної діяльності. У звітному періоді керівництвом емітента було укладено чимало договорів щодо надання актуарних послуг вітчизняним страховикам, що істотно вплине на обсяг доходів Емітента в майбутніх періодах. Також планується продовжувати розвивати агентську діяльність Емітента у сфері страхування, а також діяльність у сфері провідного, безпроводового та супутникового електров'язку.

3. Інформація про укладання деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану Емітента

У 2018 р. Емітентом дані деривативи та правочини не укладались.

4. Управління фінансовими ризиками

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

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і

напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких фінансових ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності.

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

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

Кредитний ризик

Кредитний ризик – ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації, дебіторська заборгованість (в т.ч. позики) та векселі.

Основним методом оцінки кредитних ризиків Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

Станом на 31.12.2018 р. кредитний ризик по фінансовим активам, що оцінюються за амортизованою собівартістю, є низьким, що підтверджується чинниками, які враховують специфіку контрагентів, загальні економічні умови та оцінку як поточного, так і прогнозного напрямків зміни умов станом на звітну дату.

Щодо поточних рахунків

Станом на 31.12.2018 р. Товариство мало 79 тис. грн. на поточному рахунку в ПАТ «КБ «ПРИВАТБАНК». Протягом 2018 р. даний банк повністю перебував у державній власності, а його довгостроковий кредитний рейтинг за національною шкалою станом на 31.12.2018 р. перебував на рівні uaAA (інвестиційний рівень, банк характеризується дуже високою кредитоспроможністю порівняно з іншими українськими позичальниками або борговими інструментами). Короткостроковий кредитний рівень ПАТ «КБ «ПРИВАТБАНК» станом на 31.12.2018 р. перебував на рівні uaK1 (банк характеризується найвищою кредитоспроможністю порівняно з іншими банківськими установами; його фінансовий стан дає змогу запобігти передбачуваним ризикам у короткостроковому періоді).

Враховуючи проведений аналіз, кредитний ризик коштів на поточних рахунках, визначений Товариством як дуже низький, тому сума кредитного збитку від знецінення даного фінансового активу визначена на рівні 0%.

Щодо дебіторської заборгованості

Станом на 31.12.2018 року в активах Товариства є дебіторська заборгованість на суму 7 990 тис. грн. Очікуваний термін погашення поточної дебіторської заборгованості — I квартал 2019 р. Враховуючи вищезазначене, на думку керівництва Товариства, кредитний ризик для фінансових активів Товариством визначений, як дуже низький, тому сума кредитного збитку від знецінення даного фінансового активу визначена на рівні 0%.

Враховуючи перехідний характер економіки України, а також складну геополітичну ситуацію в країні, керівництво Товариства розуміє, що в своїй діяльності потрібно проводити активну політику з мінімізації ризиків, що можуть загрожувати майбутньому функціонуванню Товариству на ринку, в тому числі і кредитного ризику. До заходів мінімізації впливу кредитного ризику Товариство відносить:

- встановлення внутрішнього обмеження обсягу дебіторської заборгованості в активах;
- диверсифікацію структури активів;
- аналіз платоспроможності контрагентів;

- здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах Товариства простроченої дебіторської заборгованості.

У Товариства для внутрішньої системи заходів із запобігання та мінімізації впливу ризиків створені: система управління ризиками, внутрішній аудит (контроль).

Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

- ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів;
- ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою);
- ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою;
- ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами .

Ринковий ризик

Ринковий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін.

Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики у зв'язку з інвестиціями в акції, облігації та інші фінансові інструменти.

Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів та дотримання лімітів на вкладення в акції та інші фінансові інструменти з нефіксованим прибутком.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності – ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу.

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

Управління капіталом

Товариство розглядає управління капіталом як систему принципів та методів розробки і реалізації управлінських рішень, пов'язаних з оптимальним формуванням капіталу з різноманітних джерел, а також забезпеченням ефективного його використання у діяльності Товариства. Ключові питання та поточні рішення, що впливають на обсяг і структуру капіталу, а також джерела його формування, розглядаються управлінським персоналом. Механізм управління капіталом передбачає чітку постановку цілей і завдань управління капіталом, а також контроль за їх дотриманням у звітному періоді; удосконалення методики визначення й аналізу використання усіх видів капіталу; розроблення загальної стратегії управління капіталом.

Управлінський персонал здійснює огляд структури капіталу на кінець кожного звітного періоду. При цьому проводиться аналіз вартості капіталу, його структура та можливі ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати

дивідендів та погашення існуючих позик. Товариство може здійснювати регулювання капіталу шляхом зміни структури капіталу. Система управління капіталом може коригуватись з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або стратегії розвитку.

Управління капіталом Товариства спрямовано на досягнення наступних цілей:

- зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам;
- забезпечити належний прибуток учасникам товариства завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику;
- дотримання вимог до капіталу, встановлених регулятором, і забезпечення здатності Товариства функціонувати в якості безперервного діючого підприємства.

Товариство вважає, що загальна сума капіталу, управління яким здійснюється, дорівнює сумі капіталу, відображеного в балансі.

- Сума власного капіталу на дату фінансової звітності	40 401 тис. грн.:
- Зареєстрований капітал (оплачений капітал)	30 000 тис. грн.
- Додатковий капітал	82 908 тис. грн.
- Резервний капітал	2 666 тис. грн.
- Непокритий збиток	75 173 тис. грн.

Таким чином, станом на 31.12.2018 р. у Товариства акумульовані значні резерви у власному капіталі, що дозволяють Товариству безболісно переносити навіть значні збитки, пов'язані з участю в капіталі інших підприємств. В той же час, власна діяльність Товариства з року в рік є прибутковою (в 2018 р. операційний прибуток Товариства від власної діяльності становив 84 тис. грн.; в 2017 р. — 59 тис. грн.), що в майбутньому допоможе акумулювати додаткові кошти для резервування власного капіталу Товариства.

5. Корпоративне управління

Корпоративне управління у ПрАТ «ВСЕСВІТ» – це процес, який забезпечує ефективне управління діяльністю Товариства з метою підвищення його капіталізації та гарантування надійності функціонування. Корпоративне управління зосереджене на створенні системи важелів і противаг, які забезпечують узгодження інтересів акціонерів Товариства, його керівництва, страхувальників та інших зацікавлених осіб.

У ПрАТ «ВСЕСВІТ» корпоративне управління здійснюється відповідно до чинного законодавства України і базується на вимогах Цивільного і Господарського кодексів, «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери і фондовий ринок», на нормативно-правових актах Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, Статуті Товариства, рішеннях Загальних зборів акціонерів Товариства, рішеннях Наглядової ради та Директора.

Відповідно до Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 11.12.2003р. № 571 «Про затвердження Принципів корпоративного управління» Товариством затверджено Кодекс корпоративного управління. ПрАТ «ВСЕСВІТ» дотримується принципів корпоративного управління, які викладено в Кодексі http://vsesvit-holding.com/wp-content/uploads/vsesvit_KKU_2017.pdf.

Емітент у своїй діяльності не відхилявся від положень Кодексу корпоративного управління.

Інформація, про проведені збори акціонерів та загальний опис прийнятих на них рішень.

Чергові загальні збори акціонерів Емітентом були проведені 24 квітня 2018 р. за адресою: Україна, 04200, м. Київ, вулиця Юрія Кондратюка, будинок 5, офіс 880. Реєстрацію акціонерів (їх представників), які прибули для участі у загальних зборах, проведено на підставі переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеному станом на 24.00 год. 18 квітня 2018 року в порядку передбаченому законодавством про депозитарну систему України, із зазначенням кількості цінних паперів кожного акціонера та кількості належних йому голосуючих цінних паперів.

Згідно переліку акціонерів станом на 24.00 год. За 3 (три) робочих дні до дня проведення загальних зборів акціонерів, тобто на 24.00 год. 18 квітня 2018 року загальна численність акціонерів складає **31** особу, які володіють **120 000 000** простими іменними акціями, що складають 100% статутного капіталу і всі вони мають право на участь у Загальних зборах. Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеному станом на 24.00 год. 18 квітня 2018 року, загальна кількість голосуючих акції становить 119971900 штук.

За результатами проведених Зборів акціонерами Емітента було ухвалено Протокол № 10 від 24.04.2018 р., у якому було прийнято наступні рішення:

- Роботу Наглядової Ради та Директора Товариства було визнано задовільною;
- Затверджено висновки зовнішнього аудиту фінансової звітності ПрАТ «ВСЕСВІТ» за 2017 рік;
- Затверджено річний звіт Товариства за 2017 рік (в т.ч. баланс, звіт про фінансові результати, звіт про власний капітал, звіт про рух грошових коштів, примітки до звіту);
- Прибуток ПрАТ «ВСЕСВІТ» за 2017 рік не розподіляти та відрахування до резервного фонду не здійснювати з метою розвитку підприємства. Дивіденди у 2018 році не виплачувати;
- Затверджено основні напрямки діяльності ПрАТ «ВСЕСВІТ» на 2018 рік;

Інформація про персональний склад Наглядової Ради та виконавчого органу, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Склад Наглядової Ради Товариства у 2018 році не змінювався. Склад – Бабко Володимир Леонідович, Лазарев Сергій Володимирович, Сергеева Тетяна Антонівна. Даний склад Наглядової Ради був обраний рішенням Загальних зборів Акціонерів згідно Протоколу № 9 від 24.04.2017 р. зі строком повноважень на 3 (три) роки. Протягом 2018 р. Наглядовою Радою Емітента було запропоновано розширити його діяльність за рахунок наступних видів економічної діяльності: діяльності у сфері проводового, безпроводового та супутникового електрозв'язку. Протягом 2018 року Наглядова Рада Товариства забезпечувала захист прав Акціонерів та в своїй діяльності керувалася положеннями Кодексу корпоративного управління та Положення про Наглядову Раду Товариства.

Склад виконавчого органу Товариства на 2018 рік. Директором Товариства згідно рішення Загальних зборів Акціонерів згідно Протоколу № 9 від 24.04.2017 р. було обрано Антонову Надію Василівну зі строком повноважень на 3 (три) роки. Протягом 2018 р. Директор у своїй діяльності керувався положеннями Кодексу корпоративного управління та Статуту Товариства.

Фактів порушення членами наглядової ради та виконавчого органу Товариства внутрішніх правил за 2018 рік не встановлено.

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю та управління ризиками Емітента.

ПрАТ «ВСЕСВІТ» має систему управління ризиками, яка здійснюється управлінським персоналом. Діяльність підприємства пов'язана з наступними ризиками:

кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик. Керівництво підприємства постійно моніторить та аналізує зміни фінансових та інших ринків, які можуть прямо та опосередковано вплинути на діяльність Підприємства.

Перелік осіб, які прямо чи опосередковано є власниками значного пакету акцій Емітента

Структура власності ПрАТ «ВСЕСВІТ» станом на 31 грудня 2018 р. була наступною: 31 акціонер (з них 29 резидентів України; 2 нерезиденти), з них 1 фізична особа, 30 юридичних осіб. Єдиним власником істотної участі Товариства є ПрАТ «СК «Мир» (ЄДРПОУ 19209435), частка в статутному капіталі 44,839793 %. Інші акціонери, які мають істотний вплив на господарську діяльність Товариства відсутні. Порівняно з 31.12.2017 р. структура власності Товариства не змінювалась.

Кінцевими бенефіціарами ПрАТ «ВСЕСВІТ» є:

- 1) Бабко Володимир Леонідович, 31.03.1965 р.н., ІПН 2383107572 — через опосередкований вплив на акціонера ПрАТ «СК «МИР»;
- 2) Виноградов Костянтин Веніамінович, 04.12.1959р., ІПН 2188714539 — через опосередкований вплив на акціонера ПрАТ «СК «МИР».

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

Особливості реалізації права участі акціонерів емітента, передбачені Положенням про загальні збори акціонерів ПрАТ «ВСЕСВІТ».

У Загальних зборах можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представники. На Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальні збори, також можуть бути присутні посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства, представник органу, який відповідно до Статуту представляє права та інтереси трудового колективу.

Перелік акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах, складається станом на 24 годину за три робочі дні до дня проведення таких зборів особою, яка веде облік прав власності на акції Товариства. У ньому, зокрема, зазначаються:

- повне найменування (прізвище ім'я та по батькові) акціонера;
- місцезнаходження (місце проживання) акціонера;
- код за ЄДРПОУ (паспортні данні) акціонера;
- кількість акцій, що належить акціонеру.

На вимогу акціонера Товариство або особа, яка веде облік права власності на акції Товариства, зобов'язані надати інформацію про включення цього акціонера до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах.

Вносити зміни до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах, після його складення заборонено.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Відповідно до Статуту ПрАТ «ВСЕСВІТ» посадовими особами органів управління Емітента є г виконавчий орган, головний бухгалтер є посадовими особами органів управління Товариства.

Директор – одноособовий виконавчий орган Товариства. Директор підзвітний Загальним зборам та наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Виконавчий орган

діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства і законодавством України.

Права та обов'язки Директора визначаються законодавством України, Статутом Товариства та/або положенням про виконавчий орган Товариства, а також контрактом, що укладається з Директором. Директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради чи ревізійної комісії цього Товариства.

Від імені Товариства контракт підписує голова наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання наглядовою радою строком на 3 роки.

Обрання та відкликання (в тому числі і дострокове) особи на посаду Директора Товариства здійснюється за рішенням Наглядової Ради Товариства або Загальними Зборами акціонерів відповідно до Статуту Товариства. Повноваження Директора припиняються за рішенням наглядової ради разом з одночасним прийняттям рішення про призначення особи, яка здійснює повноваження Директора Підприємства або Особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. Підстави припинення повноважень Директора встановлюються законодавством України, Статутом Товариства, а також контрактом, укладеним з Директором.

Головний бухгалтер Товариства забезпечує ведення бухобліку підприємства, своєчасне звітування в контролюючі органи, нарахування заробітної плати працівникам тощо. Головний бухгалтер призначається та звільняється Директором Товариства і є підзвітним йому при виконанні своїх повноважень. При звільненні головного бухгалтера Товариство керується нормами Кодексу законів про працю України.

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

Кількість членів наглядової ради Товариства разом з головою наглядової ради становить 3 (три) особи. Члени наглядової ради Товариства обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб – акціонерів строком на 3 роки. Член наглядової ради – юридична особа може мати необмежену кількість представників у наглядовій раді. Порядок діяльності представника акціонера у наглядовій раді визначається самим акціонером.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів наглядової ради визначаються законодавством України, Статутом Товариства, положенням про наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом наглядової ради. Такий договір або контракт від імені Товариства підписується головою виконавчого органу чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. У разі укладення з членом наглядової ради Товариства цивільно-правового договору такий договір може бути оплатним або безоплатним.

Член наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі, крім члена наглядової ради - юридичної особи - акціонера.

Обрання членів наглядової ради Товариства здійснюється за принципом представництва у складі наглядової ради представників акціонерів або шляхом кумулятивного голосування. Порядок представництва представником акціонера у складі наглядової ради Товариства визначається самим акціонером. Акціонер має право в будь-який час відкликати свого представника, що представляє його інтереси у складі наглядової ради Товариства, письмово повідомивши про це Товариство. З дня направлення такого повідомлення повноваження представника акціонера в наглядовій раді Товариства припиняються.

Одна й та сама особа може обиратися до складу наглядової ради неодноразово. Член наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або членом ревізійної комісії (ревізором) цього Товариства.

Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради. Голова наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів.

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

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена наглядової ради припиняються:

1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

2) в разі неможливості виконання обов'язків члена наглядової ради за станом здоров'я;

3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена наглядової ради;

4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

З припиненням повноважень члена наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Повноваження посадових осіб емітента

До компетенції Директора належить:

1) затвердження поточних планів (не основних напрямів) діяльності Товариства та заходів, необхідних для їхнього виконання;

2) розробка бізнес-планів та інших програм фінансово-господарської діяльності Товариства;

3) організація ведення в Товаристві бухгалтерського обліку та статистичної звітності, надання річного звіту та балансу Товариства на затвердження Загальним зборам акціонерів;

4) визначення розміру, джерел формування та порядку використання фондів Товариства;

5) прийом та звільнення працівників Товариства відповідно до чинного законодавства України, ведення обліку кадрів, встановлення системи заохочень та накладення стягнень на працівників Товариства;

6) організація скликання та проведення чергових, позачергових Загальних зборів акціонерів;

7) забезпечення виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради, норм чинного законодавства, Статуту, внутрішніх нормативних актів Товариства;

8) організація виконання планів діяльності Товариства, виконання Товариством зобов'язань перед державою і контрагентами за господарськими договорами, вимог по охороні праці та техніки безпеки, вимог щодо охорони навколишнього природного середовища;

9) організація збереження майна Товариства і його належне використання;

10) затвердження цін та тарифів на продукцію, роботи та послуги;

- 11) розробка щорічного кошторису, організаційної структури, штатного розкладу та посадових окладів працівників Товариства, ;
- 12) контроле стан приміщень, споруд, обладнання;
- 13) контроле рух матеріальних та грошових цінностей;
- 14) прийняття рішення, в межах своєї компетенції, з адміністративно – господарських питань пов'язаних з діяльністю Товариства;
- 15) делегування частини повноважень керівникам, філій, представництв і структурних одиниць Товариства;
- 16) розробка порядку з розподілу і використання прибутку, покриття збитків, визначення розмірів фондів, які створюються Товариством відповідно до чинного законодавства України та подача на затвердження до Наглядової ради Товариства;
- 17) організація збуту продукції, взаємодіє з постачальниками товарів та послуг, а також з споживачами продукції та послуг Товариства;
- 18) прийняття рішень про вчинення правочинів до 10% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 19) організує зовнішньоекономічну діяльність;
- 20) виконує інші повноваження, покладені на нього як на керівника підприємства чинним законодавством, положенням про виконавчий орган, Загальними зборами чи Наглядовою радою Товариства.

Директор Товариства вправі:

- 1) без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти його інтереси в вітчизняних та зарубіжних організаціях, установах, товариствах, судових органах;
- 2) розпоряджатися, за погодженням із Наглядовою радою Товариства, коштами та майном Товариства у розмірі від 10 до 25% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 3) видавати накази та давати розпорядження, вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.
- 4) скасовувати чи змінювати розпорядження та вказівки підпорядкованих йому керівників;
- 5) відкривати та закривати поточні рахунки в національній та іноземній валютах та інші рахунки в установах банків;
- 6) здійснювати операції в банках та відділеннях, та інших кредитних установах від імені Товариства;
- 7) підписувати чеки, платіжні доручення, акцептувати рахунки та інші банківські документи, видавати зобов'язання;
- 8) в установленому порядку призначати, переводити, звільняти з роботи працівників Товариства і укладати з ними трудові договори, угоди та контракти згідно із вимогами чинного законодавства України;
- 9) в установленому порядку призначати, переводити на іншу посаду та звільняти з роботи працівників Товариства і укладати з ними трудові договори, угоди та контракти згідно із вимогами чинного законодавства України;
- 10) доручати вирішення окремих питань та виконання дій, які входять до його компетенції, іншим працівникам апарату Товариства та третім особам шляхом видачі довіреностей.

До повноважень Головного бухгалтера належить:

- 1) Здійснення організації бухгалтерського обліку господарсько-фінансової діяльності та контролю за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, схоронністю власності підприємства;

2) Формування відповідно до законодавства про бухгалтерський облік облікової політики, виходячи зі структури й особливостей діяльності підприємства, необхідності забезпечення його фінансової стійкості.

3) Організація роботи з підготовки та прийняття робочого плану рахунків, форм первинних облікових документів, які застосовуються для оформлення господарських операцій, за якими не передбачені типові форми, розробки форм документів внутрішньої бухгалтерської звітності, а також забезпечення порядку проведення інвентаризацій, контролю за проведенням господарських операцій, дотримання технології обробки бухгалтерської інформації і порядку документообігу;

4) Забезпечення раціональної організації бухгалтерського обліку і звітності на підприємстві та у його підрозділах на основі максимальної централізації обліково-обчислювальних робіт і застосування сучасних технічних засобів та інформаційних технологій, прогресивних форм і методів обліку і контролю, формування і своєчасне представлення повної і достовірної бухгалтерської інформації про діяльність підприємства, його майновий стан, доходи і витрати, а також розробку і здійснення заходів, спрямованих на зміцнення фінансової дисципліни;

5) Організація обліку майна, зобов'язань і господарських операцій, придбаних основних засобів, товарно-матеріальних цінностей і коштів, своєчасного відображення на рахунках бухгалтерського обліку операцій, пов'язаних з їх рухом, обліку витрат виробництва, виконання кошторисів витрат, реалізації продукції, виконання робіт (послуг), результатів господарсько-фінансової діяльності підприємства, а також фінансових, розрахункових і кредитних операцій;

6) Забезпечення законності, своєчасності і правильності оформлення документів, складання економічно обґрунтованих звітних калькуляцій собівартості продукції, виконаних робіт (послуг), розрахунків з заробітної плати, правильного нарахування і переказ податків і зборів у державний, регіональний та місцевий бюджети, страхових внесків у державні позабюджетні соціальні фонди, платежів у банківські установи, коштів на фінансування капітальних вкладень, погашення у встановлений термін заборгованостей банкам за позиками, а також відрахування коштів на матеріальне стимулювання працівників підприємства;

7) Здійснення контролю за дотриманням порядку оформлення первинних і бухгалтерських документів, розрахунків і платіжних зобов'язань, витрат фонду заробітної плати, за встановленням посадових окладів працівникам підприємства, проведенням інвентаризацій основних засобів, товарно-матеріальних цінностей і коштів, перевірок організації бухгалтерського обліку і звітності, а також документальних ревізій у підрозділах підприємства;

8) Проведення економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності підприємства за даними бухгалтерського обліку і звітності з метою виявлення внутрішньогосподарських резервів, усунення втрат і непродуктивних витрат;

9) Вжиття заходів з попередження нестач, незаконної витрати коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушень фінансового і господарського законодавства;

10) Вжиття заходів з нагромадження фінансових коштів для забезпечення фінансової стійкості підприємства;

11) Здійснення взаємодії з банками з питань розміщення вільних фінансових коштів на банківських депозитних внесках (сертифікатах) і придбання високоліквідних державних цінних паперів, контроль за проведенням облікових операцій з депозитними і кредитними договорами, цінними паперами;

12) Забезпечення суворого дотримання штатної, фінансової і касової дисципліни, кошторисів адміністративно-господарських та інших витрат, законності списання з

рахунків бухгалтерського обліку нестач, дебіторської заборгованості та інших втрат, збереження бухгалтерських документів, оформлення і здачі їх у встановленому порядку в архів;

13) Розробка і впровадження раціональної планової й облікової документації, прогресивних форм і методів ведення бухгалтерського обліку на основі застосування сучасних засобів обчислювальної техніки;

14) Складання балансу й оперативних зведених звітів про доходи і витрати коштів, про використання бюджету, іншої бухгалтерської і статистичної звітності, подання їх у встановленому порядку у відповідні органи;

15) Надання методичної допомоги працівникам підрозділів підприємства з питань бухгалтерського обліку, контролю, звітності й економічного аналізу;

16) Здійснення керівництва працівниками бухгалтерії.

До виключної компетенції Наглядової Ради належить:

1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;

2) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;

3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством України;

4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, встановлених законодавством України;

8) обрання та припинення повноважень голови і членів виконавчого органу;

9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;

10) прийняття рішення про відсторонення голови або члена виконавчого органу від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу;

11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;

12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством України;

13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством України;

15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів відповідно до Статуту та законодавства України;

16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;

17) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради Статутом Товариства та законодавством України, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених Статутом та законодавством України;

19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

21) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів Товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

22) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до Статуту та законодавства України;

23) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради згідно із Статутом Товариства, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування.

Відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, яка проводить аудиторську перевірку інформації, включеної до данного звіту

Товариством було залучено суб'єкта аудиторської діяльності ТОВ "АФ "Міла-аудит", який здійснив перевірку інформації, яка включена до складу Звіту про корпоративне управління та висловив думку щодо наданої інформації.

Антонова Н.В.

Директор

Ткач С.П.

Головний бухгалтер