

Протокол № 18

загальних зборів акціонерів публічного акціонерного товариства «по виробництву сільськогосподарської техніки «Червона зірка»

від 16 квітня 2015 року

м. Кіровоград

Загальні збори акціонерів (надалі - Збори акціонерів) публічного акціонерного товариства «по виробництву сільськогосподарської техніки «Червона зірка» (надалі - Товариство) проведено 16 квітня 2014 року, початок зборів о 15 год.00 хв., збори закінчено - 16 год.00 хвилин.

Місце проведення Зборів акціонерів : м.Кіровоград, вул.Медведєва, 1, 3-й поверх, зал засідань

Слово бере голова правління-генеральний директор Товариства Калапа С.Г.

Наглядною радою ПАТ «Червона зірка» відповідно до протоколу № 4 від 27.02.2015 року прийнято рішення про проведення загальних зборів акціонерів Товариства 16 квітня 2015 року в 15.00.

Для перевірки повноважень акціонерів, представників акціонерів та їх реєстрації наглядною радою затверджений склад реєстраційної комісії : голова комісії - Грушковська О.С., Борохович І.В., Власенко Н.Б., Корнева І.В., Купчевич О.М. – члени реєстраційної комісії.

Наглядова рада своїм рішенням від 27.02.2015 року уповноважила Щербину Ольгу Володимирівну бути головою загальних зборів.

Слухали : голову реєстраційної комісії Грушковську Ольгу Сергіївну, яка оголосила протокол засідання реєстраційної комісії від 16 квітня 2015 року.

Ата складання реєстру власників іменних цінних паперів : 09.04.2015 року.

Загальна кількість, включених до реєстру акціонерів, які мають право на участь у Зборах акціонерів : 3078 осіб, які володіють акціями в кількості **190 000 000 шт.** номінальною вартістю 0,05 грн. кожна, **на загальну суму 9 500 000,00 грн.**, що складає 100 % від статутного капіталу Товариства.

Загальна кількість голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах акціонерів, 18 (вісімнадцять) акціонерів та 3 (три) представники акціонерів з загальною кількістю акцій 180912668 (сто вісімдесят мільйонів дев'ясот дванадцять тисяч шістьсот шістьдесят вісім), що складає 95,22 % від загальної кількості акцій. Серед зареєстрованих акціонерів **кількість власників голосуючих акцій становить 6 (шість) акціонерів, які сукупно є власниками голосуючих акцій в кількості 180906716** (сто вісімдесят мільйонів дев'ясот шість тисяч сімсот шістьнадцять), **що становить 98,90 %** від загальної кількості голосуючих акцій.

Кворум Зборів акціонерів : 98,90 % від загальної кількості голосуючих акцій, що згідно чинного законодавства та Статуту товариства враховуються при визначенні кворуму загальних зборів акціонерів та враховуються при голосуванні на зборах.

Відповідно до статті 41 Закону України «Про акціонерне товариство» та згідно даних реєстрації акціонерів, Збори акціонерів Товариства вважаються правомочними і мають право розпочати свою роботу.

Протокол реєстраційної комісії про підсумки реєстрації акціонерів, що прибули на Збори акціонерів, Товариства від 16 квітня 2015 року додається.

Голова зборів Щербина О.В. повідомила, що рішенням Наглядової ради від 27.02.2015 року на річних загальних зборах до розгляду запропоновано наступний порядок денний :

Порядок денний :

1.Обрання робочих органів зборів та затвердження порядку проведення загальних зборів акціонерів.

2.Звіт правління про результати фінансово – господарської діяльності товариства за 2014 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту правління.

3.Звіт наглядової ради про діяльність за 2014 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради.

4.Звіт ревізійної комісії, висновок ревізійної комісії про результати перевірки фінансово-господарської діяльності товариства за 2014 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та затвердження висновку ревізійної комісії.

5.Затвердження річного звіту акціонерного товариства та порядку розподілу прибутку (покриття збитку) за 2014 рік, визначення та розподіл планових показників прибутку на 2015 рік.

6.Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися товариством протягом одного року з дня проведення загальних зборів акціонерів, надання наглядовій раді товариства повноваження щодо прийняття рішень про визначення доцільності укладення значних правочинів,

визначення (погодження) істотних умов значних правочинів, визначення посадової особи, на яку буде покладено обов'язок щодо підписання та укладення таких правочинів.

Голова зборів пропонує розпочати розгляд питань порядку денного.

По першому питанню порядку денного:

Слухали: Голову зборів Щербину О.В., яка запропонувала обрати лічильну комісію у складі: Грушковська Ольга Сергіївна - голова лічильної комісії, Борохович Ірина Валеріївна, Власенко Наталія Борисівна, Корнева Ірина Володимирівна, Купчевич Оксана Миколаївна - члени лічильної комісії, обрати секретарем зборів Дьоміна Олега Геннадійовича.

Затвердити наступний регламент зборів:

- доповіді до 20 хвилин;
- виступи до 5 хвилин;
- голосування з усіх питань порядку денного бюлетенями;
- принцип голосування: одна голосуюча акція – один голос;
- робота зборів акціонерів без перерви.

Голова зборів запропонувала Зборам акціонерів проголосувати по даному питанню порядку денного, скориставшись бюлетенем №1.

Голосували:

«за»	180906716	голосів, що складає	100,00%	від зареєстрованих голосуючих акцій
«проти»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій
«утримались»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій

Рішення прийнято одностайно.

Постановили:

1. Обрати лічильну комісію у складі: Грушковська Ольга Сергіївна - голова лічильної комісії, Борохович Ірина Валеріївна, Власенко Наталія Борисівна, Корнева Ірина Володимирівна, Купчевич Оксана Миколаївна - члени лічильної комісії, обрати секретарем зборів Дьоміна Олега Геннадійовича.
2. Затвердити наступний регламент зборів:
 - доповіді до 20 хвилин;
 - виступи до 5 хвилин;
 - голосування з усіх питань порядку денного бюлетенями;
 - принцип голосування: одна голосуюча акція – один голос;
 - робота зборів акціонерів без перерви.

По другому питанню порядку денного:

Слухали: голову правління – генерального директора Товариства Калапу Сергія Георгійовича зі звітом правління про результати фінансово – господарської діяльності товариства за 2014 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту правління.

Калапа С.Г. доповів, що згідно зі Статутом ПАТ «Червона зірка», в своїй роботі правління публічного акціонерного товариства керувалося рішеннями загальних зборів акціонерів, рішеннями наглядової ради та чинним законодавством України.

У 2014 році було проведено 17 засідань правління ПАТ «Червона зірка», на яких були розглянуті наступні питання:

- Звіт про виконання бізнес-плану за 2013 рік, розгляд і затвердження бізнес-плану на 2014 рік ;
- Розгляд фінансової звітності за 2013 рік і по звітним періодам 2014 року,
- Звіт про виконання цілей по підприємству за 2013 рік, розгляд та затвердження цілей на 2014 рік і хід їх виконання за звітні періоди 2014 року,
- Про стан техніки безпеки і охорони праці на підприємстві,
- Про хід виконання заходів по «Упорядкуванню»,
- Про звіт виконання програми скорочення витрат за 2013 рік, розгляд і затвердження програми на 2014 рік,
- Про хід виконання заходів про підготовку кадрів і розвиток кадрового резерву,
- Звіт про роботу із стратегічними постачальниками,
- Звіт про роботу постійно-діючої інвентаризаційної комісії,
- Звіт про завантаження обладнання, придбаного згідно плану інвестицій,
- Про виконання плану використання амортизації на 2014 рік.

Протягом 2014 року правління систематично надавало звіти наглядовій раді акціонерного товариства про поточні результати фінансово - господарської діяльності ПАТ «Червона зірка».

Виробництво і реалізація готової продукції :

Дохід від реалізації готової продукції за 2014 рік склав 382,9 млн. грн., по відношенню до 2013 року темп росту - 122,0 %.

Кількість виробленої продукції в 2014 році становить:

- сівалок - 2380 шт., що на 12,9 % менше, ніж у 2013 році;
- культиваторів - 1113 шт. , що на 11,2 % менше, ніж у 2013 році;
- борін дискових - 208 шт., що на 16,2 % більше , ніж у 2013 році;
- іншої техніки - 34 шт., що на 41,7 % більше , ніж у 2013 році.

Фінансовий результат і витрати підприємства.

За підсумками роботи підприємством отримано прибуток у сумі 36,8 млн. грн., що на 53,4 % вище результатів 2013 року.

Коефіцієнт маржинального доходу по продукції підприємства склав 24,1 % і знизився порівняно з 2013 роком на 8,8 % в зв'язку із значним ростом перемінних витрат, а саме, з підвищенням цін на матеріали для основного виробництва і тарифів на енергоносії на протязі всього звітного періоду.

Для зниження рівня витрат була реалізована «Програма по скороченню витрат виробництва». В результаті проведених заходів отримано економію на суму 5305,4 тис. грн.

Персонал та продуктивність праці.

Середньооблікова чисельність персоналу за 2014 рік склала 1004 осіб, у т. ч. основних робітників - 382 чоловік.

Середньомісячна заробітна плата одного працюючого склала 3363 грн. Зростання заробітної плати по відношенню до 2013 року склало 3,1 %.

Продуктивність праці на 1 працівника підприємства склала 293845 грн., що на 6,3 % вище 2013 року.

Якість продукції.

За результатами роботи 2014 року основні цільові показники з якості досягнуті:

- зниження втрат від браку по відношенню до обсягу виготовленої товарної продукції до 0,03 % замість 0,048 % в 2013 році.;
- проведена паспортизація 256 робочих місць в продуктивних командах згідно затверджених графіків паспортизації.

Але не досягнуто зниження кількості отриманих підприємством претензій від споживачів по відношенню до кількості реалізованих машин. Фактичний показник склав 1,83 %, в 2013 році він був на рівні 1,5 %.

Проекти та інновації.

У 2013 році реалізовані проекти з технічного переозброєння та нарощування потужностей виробництва сільськогосподарської техніки, підготовки та освоєння виробництва нових і удосконалених виробів. Закуплено та впроваджено у виробництво 6 одиниць сучасного високопродуктивного і високоточного обладнання:

- малярний комплекс порошкового фарбування Ideal-Line для ПКЗМ,
- прохідна електропіч САО-22,52/9,5-ІІ карусельного типу з підйомно-розвантажувальним маніпулятором для ПКРО,
- середньочастотна індукційна установка ТСМК 100 в ПКРО;
- термічна піч для нагріву пальців для запресовки в ПКБДМ;
- зварювальні столи з комплектом пристосувань (2 шт) для ПКБДМ.

У відповідності з цілями підприємства на 2014 рік.:

- розроблені і виготовлені сівалки зернотукові «СЗ-6» і «СЗ-4» з шириною захвату 6м і 4м відповідно, призначені для висіву зернових культур по мінімальній та традиційній технології обробки ґрунту,
- виготовлені зразки оприскувачів «Тетіс-3024» и «Тетіс-3028» з обсягом бункера 3000 л і шириною захвату 18м и 24 м відповідно, призначені для обробки рідкими хімічними продуктами рослин зернових і просапних культур. По результатах проведених приймальних випробувань отримана рекомендація на постановку оприскувача «Тетіс-3024» до серійного виробництва, для оприскувача «Тетіс-3028» випробування заплановані на 2015 рік;
- для задоволення потреб покупців розроблений, виготовлений та пройшов випробування навантажувач фронтальний «ПГФ-1600», призначений для завантаження, розвантаження сипучих і об'ємних матеріалів, рулонів, силосу, сіна, соломи; скирдуння; загрузки вугілля, гравію, мінеральних добрив і т.д. Після проведених випробувань оформлені і затверджені технічні умови і інші нормативні документи, необхідні для серійного випуску навантажувачів;
- розроблений та виготовлений дослідний зразок розкидувача мінеральних добрив «Квазар-18/36», призначений для поверхневого внесення твердих мінеральних добрив. Проведені приймальні випробування

і отримана рекомендація про продовження випробувань для виконання необхідного обсягу робіт і перевірки показників надійності розкидувача;

- в рамках проведення робіт по підвищенню технічного рівня просапних сівалок розроблена конструкція і виготовлений дослідний зразок сівалки «ВЕГА-8» с електричним приводом висівачих апаратів, який дозволяє регулювати норми висіву насіння.

Капітальні інвестиції.

За 2014 капітальні інвестиції ПАТ «Червона зірка» становили 49 829 тис. грн., в т. ч.:

- Закупівля сучасного технологічного обладнання та його монтаж склав 28 806 тис. грн.; в т.ч.

- Закупівля технологічного інструменту та пристроїв, власне виготовлення і ремонт оснастки склали 6897 тис. грн.;

- Інвестиції на реконструкцію виробничих площ корп.90, 91, на ремонт будівель і споруд склали 10 008 тис. грн.;

- Інвестиції на придбання енергообладнання склали 1 038 тис. грн.;

- Інші інвестиції - 3 080 тис. грн.

Калапа С.Г. озвучив основні напрямки розвитку підприємства на 2015 рік, а саме:

1) Фінанси та економіка:

- Отримати дохід від реалізації у сумі 536,5 млн. грн.;

- Отримати чистого прибутку - 45,7 млн. грн.;

- Довести рівень рентабельності фінансово-господарської діяльності до 8,5 %;

- Досягти співвідношення основних робітників до загальної чисельності працюючих 55%/45 %;

- Знизити витрати виробництва на 4,0 млн. грн.

2) Продукт: Розробити, виготовити зразки нової сільськогосподарської техніки, провести її випробування і освоїти серійне виробництво:

- Зернові сівалки «СЗ- 4», «СЗ- 6», «Джонні - 6»;

- Просапні сівалки «NEW - 8», «ВЕГА- 8»;

- Причіпні оприскувачі «Тетіс -3028», «Тетіс - 3024»;

- Розкидач мінеральних добрив «Квазар»;

- Екскаватор-навантажувач «ДЕМ - 310»;

- Фронтальний навантажувач «Тітан».

3) Технологія:

- Впровадити виготовлення деталей «вирубка-пробивка» на плазмовій різці;

- Впровадити технологію дробометної очистки;

- впровадити виготовлення культиваторних лап із борованих сталей.

4) Виробництво:

- Досягти ритмічності виробництва на рівні 0,9;

- Розрахувати партії запуску і наповнити нормативну базу для планування виробничих заказів системи БААН;

- За рахунок організації праці досягти збільшення продуктивності праці на 10 %;

-Продовжити впровадження системи «Бережливе виробництво», «Канбан», «Кайдзен», «Упорядкування», «Візуальний менеджмент».

5) Управління якістю:

- Зменшити відсоток рекламаций до 1,2%.

- Запровадити методику, при якій за якість продукції відповідає робітник;

- Впровадити СТП « Статистичний контроль процесів».

6) Персонал:

- Впровадити методику оцінки базових і професійних компетенцій ІПП і майстрів.

-Розробити і впровадити стандарт атестації персоналу,

- Розробити кваліфікаційні вимоги до ІТР по категоріях.

7) Реструктуризація:

- Перемістити ділянку пластмаси на 1-й поверх кор. 90;

- Закінчити виготовлення наливних підлог в ПКЗМ.

8) Збут:

- Досягти частки ринку по сівалкам: просапним «ВЕСТА»- 41 %, «ВЕГА» - 13 %, сівалкам зерновим -75 %; культиваторам: просапним - 51 %, суцільним - 18 %; боронам дисковим - 36 %, оприскувачам - 5 %, навантажувачам фронтальним - 5 %.

Виступили:

- акціонер Жердів В.М., який запропонував товариству оплатити послуги зберігача, обраного емітентом, у зв'язку із необхідністю укладання акціонерами договорів про обслуговування

рахунку в цінних паперах. Дане прохання пов'язане з тим, що у акціонерів невисокі доходи, а вони бажають, щоб їх акції враховувалися при визначенні кворуму та при голосуванні на загальних зборах акціонерів;

- Голова правління - генеральний директор Калапа С.Г. зазначив, що дане питання буде розглядатись правлінням в кожному окремому випадку за зверненням акціонерів;

Голова зборів запропонувала наступний проект рішення по другому питанню: затвердити звіт правління про результати фінансово – господарської діяльності товариства за 2014 рік.

Голова зборів запропонувала зборам акціонерів проголосувати по даному питанню порядку денного, скориставшись бюлетенем №2.

Голосували:

«за»	180906716	голосів, що складає	100,0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій
«проти»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій
«утримались»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій

Рішення прийнято одногласно.

Постановили:

Затвердити звіт правління про результати фінансово – господарської діяльності товариства за 2014 рік.

По третьому питанню порядку денного:

Слухали: Щербину Ольгу Володимирівну, яка ознайомила збори зі звітом наглядової ради про діяльність за 2014 рік.

Щербина О.В. зазначила, що наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, контролює та регулює діяльність правління в межах повноважень, визначених Статутом Товариства.

Метою діяльності наглядової ради є представництво інтересів та захист прав акціонерів, забезпечення ефективності їхніх інвестицій, сприяння реалізації статутних завдань Товариства, розробка стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства.

У звітному періоді наглядова рада працювала у такому складі :

- Штутман П.Л.;
- ПрАт «Ельворті Груп»;
- Стонога В.М.;
- Попов М.И.;
- ПрАТ «Піраміс».

За звітний період наглядова рада Товариства виконувала повноваження в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів Товариства, керуючись вимогами чинного законодавства України.

Згідно статуту товариства засідання наглядової ради проводяться в міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал. Протягом 2014 року наглядовою радою Товариства проводилися засідання, на яких розглянуті питання, віднесені чинним законодавством та Статутом Товариства до компетенції наглядової ради.

З метою оперативного вирішення питань практикувалося проведення заочних засідань наглядової ради шляхом письмового опитування членів наглядової ради, на яких було розглянуто питання щодо діяльності Товариства.

Серед основних питань, що розглядалися наглядовою радою в звітному періоді, такі:

- організаційні питання щодо скликання та проведення річних загальних зборів Товариства;
- звіти правління про результати фінансово - господарської діяльності за кожен квартал та рік;
- про роботу Кайдзен Команд;
- про хід підготовки персоналу;
- про роботу зі стратегічними постачальниками товариства;
- про надання згоди правлінню на отримання кредитів (позики),

а також розглядалися інші питання, які пов'язані з виробничою діяльністю Товариства.

Протягом звітнього періоду постійно здійснювалась співпраця між правлінням Товариства та наглядовою радою. Правління Товариства надавало інформацію членам наглядової ради, завдяки чому наглядова рада мала можливість виконувати функцію моніторингу та приймати обґрунтовані рішення.

В 2015 році наглядова рада планує продовжувати роботу з координації дій правління Товариства для подальшого впровадження заходів з метою покращення фінансового стану Товариства, реалізації

проектів модернізації та технічного переоснащення обладнання Товариства, а також удосконалення системи управління та підвищення інвестиційної привабливості Товариства.

Напередодні зборів наглядова рада на засіданні розглянула звіт правління товариства про результати фінансово - господарської діяльності за 2014 рік, заслухала висновок ревізійної комісії за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 2014 рік, та прийняла рішення:

Рекомендувати річним зборам акціонерів затвердити звіт наглядової ради про діяльність за 2014 рік.

Голова зборів запропонувала зборам акціонерів проголосувати по даному питанню порядку денного, скориставшись бюлетенем №3.

Голосували:

«за»	180906716	голосів, що складає	100,0%	від зареєстрованих голосуючих акцій
«проти»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій
«утримались»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій

Рішення прийнято одноголосно.

Постановили:

Затвердити звіт наглядової ради про діяльність за 2014 рік.

По четвертому питанню порядку денного:

Слухали: голову ревізійної комісії Злотникову В.І. зі звітом ревізійної комісії.

Злотникова В.І. доповіла Зборам, що у 2014 році згідно зі статутом акціонерного товариства ревізійна комісія працювала в наступному складі:

- Злотникова В.І.;
- Приватне акціонерне товариство «Кіровоградська промислова компанія»;
- Приватне акціонерне товариство «Торговий дім «Червона зірка».

Приватним акціонерним товариством Торговий дім «Червона зірка» видана довіреність, яка уповноважила Ковтуна Р.В. приймати участь в роботі ревізійної комісії ПАТ «Червона зірка».

Таким чином, у 2014 році ПАТ «Червона зірка» здійснювало облікову політику на підставі Закону України від 16.07.1999 р. № 996 -XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Фінансова звітність складена у національній валюті України. При веденні бухгалтерського обліку та складанні фінансової звітності використані професійні судження та положення систем обліку, які дозволяють однозначно трактувати інформацію фінансової звітності. Фінансова звітність акціонерного товариства складена з урахуванням двох основоположних припущень: метод нарахування, що припускає, що результати операцій та інших подій визнаються при їх настанні і враховуються ї, відповідно, відображаються у фінансових звітах у тому звітному періоді, в якому вони відбулися, і безперервності діяльності акціонерного товариства.

Активи акціонерного товариства в балансі станом на 31.12.2014 року представлені необоротними активами в сумі 364 179 тис. грн. і оборотними активами в сумі 178 724 тис. грн.

Необоротні активи складаються з:

- Нематеріальних активів залишковою вартістю 1 571 тис. грн.;
- Незавершених капітальних інвестицій вартістю 5 630 тис. грн.;
- Основних засобів вартістю 330 224 тис. грн. ;
- Інвестиційної нерухомості залишковою вартістю 23 743 тис. грн. ;
- Фінансових інвестицій, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств, в сумі 155 тис. грн.;
- Інших фінансових інвестицій у сумі 2 755 тис. грн.;
- Іншої довгострокової заборгованості в сумі 81 тис. грн.

Облік нематеріальних активів здійснювався відповідно до вимог МСФЗ 38 «Нематеріальні активи». Станом на 31.12.2014 року нематеріальними активами акціонерного товариства є об'єкти з загальною залишковою вартістю 1 571 тис. грн. В 2014 році введені в експлуатацію нематеріальні активи первісною вартістю 86 тис. грн., вибули об'єкти з залишковою вартістю 71 тис. грн.

Нарахування амортизації даного виду активів здійснювалося прямолінійним методом. Сума амортизації, нарахованої за 2014 рік - 361 тис. грн.

У бухгалтерському обліку та звітності за 2014 рік операції з надходження реалізації та ліквідації, інвентаризації, ремонту та нарахування амортизації по кожному з об'єктів основних засобів відбивалися згідно з вимогами МСФЗ 16 та прийнятої акціонерним товариством облікової політиці. В якості облікової

політики щодо обліку об'єктів основних засобів акціонерним товариством була обрана модель «собівартості», що передбачає облік об'єктів основних засобів за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накоплених збитків від зменшення корисності. Прийняті методи оцінки та нарахування амортизації в 2014 році відповідно до Податкового Кодексу України здійснювалися прямолінійним методом. Остання інвентаризація була проведена станом на 01.11.2014 року.

У 2014 році підприємством були введені в експлуатацію об'єкти основних засобів на суму 122 996 тис. грн., у зв'язку з продажем і ліквідацією вибули основні засоби з залишковою вартістю 18 550 тис. грн. (первісна вартість - 37459 тис. грн., накопичена амортизація - 18909 тис. грн.). У звітному році нарахована амортизація об'єктів основних засобів в сумі 20 943 тис. грн.

Станом на 31.12.2014 року підприємством була здійснена дооцінка об'єктів основних засобів на суму 28659 тис. грн., при якій первісна вартість об'єктів була дооцінена на 46 908 тис. грн., а накоплена амортизація - на 18 249 тис. грн.

У звітному періоді в склад інвестиційної нерухомості були переведені об'єкти основних засобів з залишковою вартістю 9 517 тис. грн. (первісна вартість - 13 607 тис. грн., накопичена амортизація - 4090 тис. грн.).

Відповідно до МСБУ 40 «Інвестиційна нерухомість» акціонерне товариство визнає такою нерухомістю будівлі, які являються власністю підприємства і передані йому в оренду по одному або деяким договорам про операційну оренду. На 31.12.2014 року залишкова вартість інвестиційної нерухомості, врахованої акціонерним товариством по моделі «собівартості», склала 23743 тис. грн.

Станом на 31.12.2014 року акціонерним товариством була проведена дооцінка об'єктів інвестиційної нерухомості на суму 3 079 тис. грн., при якій первісна вартість об'єктів була дооцінена на 5 488 тис. грн., а накопичена амортизація - на 2 409 тис. грн.

В звітному році накопичена амортизація даного виду активів в сумі 1 275 тис. грн.

В 2014 році акціонерне товариство визнавало, оцінювало та надавало інформацію відносно фінансових інструментів відповідно до вимог МСБУ 39 «Фінансові інструменти : визнання і оцінка», МСБУ 32 «Фінансові інструменти : надання», МСБУ 7 «Фінансові інструменти : розкриття інформації», МСБУ 9 «Фінансові інструменти». У звітному періоді підприємство визнавало фінансовим інструментом будь-який контракт, що приводить до виникнення фінансового активу в одного об'єкта господарювання та фінансового зобов'язання або інструмента капіталу, у іншого об'єкта.

Станом на 31.12.2014 року не поточними фінансовими активами акціонерним товариством визнані інвестиції в асоційовані підприємства в сумі 155 тис. грн., інші фінансові інвестиції в сумі 2755 тис. грн., заборгованість за довгостроковими векселями в сумі 81 тис. грн. У звітному періоді інші фінансові інвестиції збільшились на 2019 тис. грн.

Оборотні активи акціонерного товариства на 31.12.2014 року складаються з:

- запасів вартістю 111761 тис. грн.;
- векселів, отриманих в сумі 608 тис. грн.,
- дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги в сумі 40 968 тис. грн.;
- дебіторської заборгованості за виданими авансами в сумі 8 891 тис. грн.;
- заборгованості бюджету перед підприємством у сумі 12 685 тис. грн. (в т.ч. з податку на прибуток -9 тис. грн.);
- іншої поточної заборгованості в сумі 1 113 тис. грн.;
- грошових коштів у сумі 2 698 тис. грн..

Відповідно до МСБУ 2 «Запаси» і наказу про облікову політику акціонерного товариства на 2014 рік вартість запасів на 31.12.2014 року визначена виходячи із формули середньооблікової собівартості.

Станом на 31.12.2014 року запаси в сумі 111 761 тис. грн. в складі оборотних активів відображені в звіті і обліку за справедливою вартістю.

На 31.12.2014 року підприємством визнана торгова дебіторська заборгованість, що виникла як контрактне право на отримання грошових коштів за реалізовані готову продукцію, товари, виконані роботи та надані послуги за операціями з вітчизняними покупцями в сумі 31516 тис. грн., по операціях з іноземними покупцями - в сумі 9 452 тис. грн.

В звітному періоді даний вид активів зменшився на 1 189 тис. грн. При цьому дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи і послуги з вітчизняними покупцями збільшилась на 2130 тис. грн., а заборгованість по операціях з іноземними покупцями зменшилась на 3319 тис. грн.

Поточними фінансовими активами акціонерного товариства на дату балансу є:

- аванси, видані вітчизняним постачальникам, в сумі 6 261 тис. грн. і аванси, видані іноземним постачальникам. в сумі 2 630 тис. грн.;
- заборгованість бюджету з ПДВ у сумі 12 676 тис. грн., з податку на прибуток у сумі 9 тис. грн.,
- залишок іншої поточної дебіторської заборгованості в сумі 1113 тис. грн., в якій найбільшу питому вагу має заборгованість за внутрішніми розрахунками - 652 тис. грн.;

- залишки средств на поточних рахунках підприємства в банках в сумі 2037 тис. грн., на інших рахунках в банках в сумі 161 тис. грн., грошові кошти в дорозі сумі 500 тис. грн.

Власний капітал акціонерного товариства на 31.12.2014 року складається з:

- Статутного капіталу в розмірі 9500 тис. грн., повністю сформованого і сплаченого;

- Резервного капіталу в сумі 12 634 тис. грн.;

- Нерозподіленого прибутку в сумі 316 527 тис. грн.

У 2014 році власний капітал акціонерного товариства збільшився на 67 855 тис. грн. за рахунок отриманого за результатами 2014 року чистого прибутку в сумі 36 117 тис. грн. та інших засобів.

Зобов'язання акціонерного товариства станом на 31.12.2014 року складаються з довгострокових в сумі 65254 тис. грн. і короткострокових у сумі 138988 тис. грн.

Структура довгострокових зобов'язань на дату балансу така:

- заборгованість за безпроцентною позикою, отриманою від юридичної особи, в сумі 63 565 тис. грн.;

- поточні забезпечення за гарантійними зобов'язаннями для продукції власного виробництва у сумі 1 689 тис. грн.

У 2014 році довгострокові зобов'язання зменшились на 23 263 тис. грн.

Заборгованість акціонерного товариства по довгостроковим банківським кредитам зменшилась на 54 181 тис. грн. Заборгованість за безпроцентними позиками, отриманими від юридичної особи, збільшилась на 30 985 тис. грн. Довгострокові забезпечення по гарантійним зобов'язанням зменшилась на 67 тис. грн.

На 31.12.2014 року поточні зобов'язання акціонерного товариства складаються з:

- короткострокових банківських кредитів у сумі 87 737 тис. грн.;

- поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги в сумі 17 860 тис. грн., в т.ч. перед вітчизняними постачальниками - в сумі 17 202 тис. грн., перед іноземними - в сумі 658 тис. грн.;

- авансів, отриманих від вітчизняних покупців, в сумі 29 526 тис. грн.;

- заборгованості перед бюджетом по ПДФО в сумі 330 тис. грн., з інших податків (за винятком податку на прибуток) у сумі 181 тис. грн.;

- заборгованості з єдиного соціального внеску в сумі 1 211 тис. грн.;

- заборгованості по заробітній платі і оплаті лікарняних листків в сумі 1980 тис. грн.;

- поточних забезпечень в сумі 100 тис. грн. (забезпечення під потенційні штрафи по сплаті пені по ЗЕД і ПДФО в сумі 50 тис. грн., забезпечення відносно відшкодувань за браковану продукцію в сумі 50 тис. грн.);

- інших поточних зобов'язань в сумі 63 тис. грн.

Доходи і витрати підприємства включалися до складу Звіту про сукупний прибуток на підставі принципів нарахування та відповідності: тобто вони визначалися в момент здійснення і відображалися в бухгалтерському обліку та фінансовому звіті тих періодів, до яких вони відносилися. Акціонерним товариством дотримувався принцип прямого зв'язку між отриманими доходами і витратами, пов'язаними з отриманням таких доходів.

У 2014 році підприємством здійснювалися операції, пов'язані із звичайною, операційною та іншою діяльністю.

З урахуванням вимог МСФЗ 18 «Дохід» в 2014 році підприємством було отримано дохід від таких видів діяльності:

- дохід від реалізації продукції, товарів та послуг в сумі 382 888 тис. грн.,

- дохід від операційної діяльності в сумі 62604 тис. грн.,

- дохід від інших операцій в сумі 3 556 тис. грн.

Таким чином, акціонерним товариством у 2014 році отримано дохід у сумі 449 048 тис. грн.

Собівартість реалізації в звітному періоді склала 285 015 тис. грн., Адміністративні витрати - 16 201 тис. грн., витрати на збут - 17 381 тис. грн., операційні витрати - 55 149 тис. грн., фінансові витрати - 18 573 тис. грн., інші витрати - 20 612 тис. грн. Таким чином, загальна сума витрат, понесених підприємством в 2014 році складає 412 931 тис. грн.

Враховуючи той факт, що згідно п.17 підрозділу 4 статті XX «Перехідні положення» Податкового Кодексу України акціонерне товариство як підприємство, що займається машинобудуванням для агропромислового комплексу, в 2014 році звільнено від податку на прибуток, чистий прибуток ПАТ «Червона зірка» за 2014 рік становив 36 117 тис. грн.

Відповідно до МСФЗ 33 «Прибуток на акцію» **чистий прибуток на одну акцію за 2014 рік складає 0,19 грн.**

В звіті про рух грошових коштів за результатами 2014 року представлена інформація про суму чистого надходження і чистих витрат грошової маси у підприємства за звітний період в розрізі видів діяльності. Даний документ характеризує здатність акціонерного товариства своєю діяльністю генерувати

приплив коштів і дозволяє побачити реальну ефективність кожного виду економічної діяльності підприємства - операційної, інвестиційної та фінансової.

Чистий рух грошових коштів в цілому по підприємству за 2014 рік - чисте поступлення грошових коштів в сумі 5 924 тис. грн.

Розрахункова вартість чистих активів акціонерного товариства на 31.12.2014 року складає 338 661 тис. грн.

Таким чином, існуючий статутний капітал у сумі 9500 тис. грн. менше вартості чистих активів і відповідає частині 3 статті 155 Цивільного Кодексу України.

Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття), що характеризує достатність ресурсів акціонерного товариства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань, становить 1.29. Значення даного коефіцієнта більше нормативного, рівного 1, але менше показника за 2013 рік, який склав 2,07.

Коефіцієнт швидкої ліквідності, що відображає платіжні можливості підприємства з оплати його поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами, складає 0,019 і менше показника за 2013 рік, що рівний 0,81, що свідчить про зменшення можливостей підприємства з оплати поточних зобов'язань.

Чистий оборотний капітал, що характеризує здатність товариства оплачувати свої поточні зобов'язання і розширювати діяльність за станом на 31.12.2014 року становить 39 736 тис. грн. і на 60 803 тис. грн. менше значення даного показника станом на 31.12.2013 року.

Коефіцієнт платоспроможності (автономії), що характеризує питому вагу власного капіталу в загальній сумі коштів, авансованих в діяльність товариства, становить 0,624. Значення даного коефіцієнта більше нормативного, рівного 0,5.

Коефіцієнт фінансування, що характеризує залежність товариства від залучених коштів, становить 0,603. Значення даного коефіцієнта знаходиться в межах нормативного значення від 0,5 до 1.

Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами в 2014 році складає 1,068 (нормативне значення більше 1) і свідчить про достатню забезпеченості товариства власними оборотними засобами.

У 2014 році ревізійною комісією було проведено 5 перевірок фінансово-господарської діяльності ПАТ «Червона зірка»: 3 камеральних і 2 тематичних.

Висновок. На підставі результатів проведених перевірок ревізійна комісія підтверджує достовірність і повноту даних фінансової звітності за 2014 рік, яка реально відображає стан активів, власного капіталу і зобов'язань акціонерного товариства, результату його господарської діяльності у звітному періоді. У 2014 році порушення законодавства під час здійснення фінансово-господарської діяльності ПАТ «Червона зірка», встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та надання звітності ревізійною комісією, не виявлено.

Голова зборів запропонувала наступний проект рішення з четвертого питання порядку денного: затвердити звіт ревізійної комісії, висновок ревізійної комісії про результати перевірки фінансово-господарської діяльності товариства за 2014 рік.

Голова зборів запропонувала Зборам акціонерів проголосувати по даному питанню порядку денного, скориставшись бюлетенем № 4.

Голосували:

«за»	180906716	голосів, що складає	100 %	від зареєстрованих голосуючих акцій
«проти»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій
«утримались»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій

Рішення прийнято одностайно.

Постановили:

Затвердити звіт ревізійної комісії, висновок ревізійної комісії про результати перевірки фінансово-господарської діяльності товариства за 2014 рік.

По п'ятому питанню порядку денного:

Слухали: директора з економіки та фінансів Діденко Л.С., яка ознайомила акціонерів з річним звітом акціонерного товариства, а також виступила з пропозицією щодо порядку розподілу прибутку (покриття збитку) за 2014 рік та щодо визначення та розподіл планових показників прибутку на 2015 рік.

Розподіл валового прибутку за 2014 рік та план розподілу на 2015 рік

№ п/п	ПОКАЗНИКИ	факт 2014 р., тис. грн	план 2015 р., тис. грн	2015 / 2014, %
	ОБСЯГ РЕАЛІЗАЦІЇ	382 888	536 481	140,1%
	ВАЛОВИЙ ПРИБУТОК	97 873	123 060	125,7%
1.	РОЗВИТОК ВИРОБНИЦТВА	6 222	7 748	124,5%
	НДКР	2 542	2 606	102,5%
	Підготовка виробництва, впровадження нових технологій	2 771	2 941	106,2%
-	витрати на підготовку виробництва нової техніки, модернізація продукції	2 771	2 941	106,2%
	Придбання обладнання:	909	2 201	242,0%
-	придбання прохідної печі САО-22.52/9.5 карусельного типу	415		
-	середньочастотна індукційна установка ТСМК 100	329		
-	термічна піч для нагріву пальців для запресування	16		
-	зварювальні столи з комплектом пристосувань	149		
2.	СОЦІАЛЬНЕ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ	6 255	6 407	102,4%
	оплата путівок на бази відпочинку для працівників підприємства та путівок для оздоровлення дітей працівників медобслуговування, в т.ч. медогляди	331	497	150,4%
	матеріальна допомога на лікувально-оздоровчі цілі	30	58	191,1%
	матеріальна допомога (в.т.ч. на лікування онкозахворювань)	129	141	110,0%
	оплата лікарняних листів (перші 5 днів)	81	121	150,0%
	оплата лікарняних листів (перші 5 днів)	607	587	96,7%
	пільгові пенсії	3 833	4 167	108,7%
	премії до ювілеїв та свят	612	513	83,8%
	благодійна допомога	451	125	27,6%
	утримання Профкому	182	198	109,2%
3.	РОЗВИТОК ПЕРСОНАЛУ	178	280	157,3%
	послуги сторонніх організацій з навчання	99	172	173,9%
	внутрішньофірмове навчання	79	108	136,5%
4.	МАРКЕТИНГОВІ ЗАХОДИ	1 644	1 886	114,7%
	витрати на рекламу	605	701	115,8%
	витрати на участь у виставках	1 039	1 186	114,1%
5	ПРИБУТОК ДО ОПОДАТКУВАННЯ	36 817	55 778	151,5%
6	ЧИСТИЙ ПРИБУТОК	36 817	45 738	124,2%

Виступили :

- Акціонер Жердів В.М., який запропонував зборам акціонерів прийняти рішення про виплату дивідендів акціонерам по результатам діяльності товариства за 2014 рік.

Голова зборів запропонувала наступний проект рішення по п'ятому питанню:

1. Річний фінансовий звіт товариства за 2014 рік затвердити.
2. Нерозподілену частину прибутку направити на поповнення обігових коштів та оновлення основних фондів
3. Дивіденди не нараховувати та не виплачувати.
4. Затвердити планові показники прибутку на 2015 рік.

Голова зборів запропонувала зборам акціонерів проголосувати по даному питанню порядку денного, скориставшись бюлетенем №5.

Голосували:

«за»	180901433	голосів, що складає	99,997 %	від зареєстрованих голосуючих акцій
«проти»	5283	голосів, що	0,003%	від зареєстрованих голосуючих акцій

		складає		
«утримались»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій

Рішення прийнято більшістю голосів.

Постановили:

1. Річний фінансовий звіт товариства за 2014 рік затвердити.
2. Нерозподілену частину прибутку направити на поповнення обігових коштів та оновлення основних фондів
3. Дивіденди не нараховувати та не виплачувати.
4. Затвердити планові показники прибутку на 2015 рік.

По шостому питанню порядку денного:

Слухали: директора з економіки та фінансів Діденко Л.С., яка повідомила про те, що необхідно попередньо схвалити та надати попередню згоду на вчинення Товариством значних правочинів (якщо ринкова вартість майна, робіт чи послуг, які є предметом такого правочину, перевищує 25 та 50 відсотків вартості активів за даними останньої фінансової звітності за 2014 рік), які можуть бути укладені Товариством у ході його звичайної поточної господарської діяльності протягом одного року з дати проведення цих Загальних зборів, за умови обов'язкового погодження з наглядовою радою товариства, та запропонувала:

1. Попередньо схвалити та надати попередню згоду на вчинення Товариством значних правочинів (якщо ринкова вартість майна, робіт чи послуг, які є предметом такого правочину, перевищує 25 та 50 відсотків вартості активів за даними останньої фінансової звітності за 2014 рік), які можуть бути укладені Товариством у ході його звичайної поточної господарської діяльності протягом одного року з дати проведення цих Загальних зборів, за умови обов'язкового погодження з наглядовою радою товариства, а саме:

1.1. внесення змін до генеральної угоди №5505N1 від 21.11.2005 року, укладеної між АТ «Укркресімбанк» та ПАТ «Червона зірка», виклавши її в новій редакції, а саме:

- збільшення ліміту Генеральної угоди до рівня 102 000 000,00 грн.;
- продовження строку Генеральної угоди до 31.08.2020 року;

1.2. підтвердження передачі майна – комплексу будівель за адресою: м. Кіровоград, вул. Медведєва, 1 та земельної ділянки на якій розташовані будівлі, що виступають забезпеченням за Генеральною угодою №5505N1 від 21.11.2005 року, що укладена між АТ «Укркресімбанк» та ПАТ «Червона зірка», ринковою вартістю 194 627 100,00 грн. відповідно до звіту про оцінку майна та рецензії на звіт, внесення зміни до іпотечного договору № 5512Z13 від 16.07.2012 року, виклавши його в новій редакції, в тому числі в частині зміни структури забезпечення за Генеральною угодою та збільшення заставної вартості майна – комплексу будівель за адресою: м. Кіровоград, вул. Медведєва, 1 та земельної ділянки на якій розташовані будівлі, що виступає забезпеченням за Генеральною угодою з 96 600 000,00 грн. до 136 238 970,00 грн.;

1.3. відкриття в рамках Генеральної угоди ПАТ «Червона зірка» мультивалютної відновлюваної кредитної лінії з лімітом еквівалент 80 000 000,00 грн. на поповнення оборотних коштів із можливим збільшенням ліміту кредитування в рамках Генеральної угоди;

1.4. внесення змін (крім збільшення ліміту Генеральної угоди, терміну її дії та надання додаткового забезпечення) до умов діючих кредитних договорів, договорів застави, договорів іпотеки шляхом укладання додаткових договорів, укладення нових договорів (контрактів) та додаткових угод до них;

1.5. укладення договорів (контрактів) та додаткових угод до них щодо реалізації (продажу) готової продукції (техніки) із встановленням граничної вартості за кожним окремим видом правочину в сумі не більше 250 000 000 гривень на рік.

2. Уповноважити Наглядову раду Товариства розглядати питання про визначення доцільності укладення значних правочинів, попередню згоду на вчинення яких, надано загальними зборами акціонерів, а також визначати (погоджувати) істотні умови цих правочинів.

3. Надати повноваження на укладання (підписання) від імені ПАТ «Червона зірка» договорів, додаткових угод про внесення змін до діючих договорів та інших документах, необхідних для виконання прийнятого рішення, голові правління – генеральному директору товариства.

Голова зборів запропонувала зборам акціонерів проголосувати по даному питанню порядку денного, скориставшись бюлетенем № 6.

ГОЛОСУВАЛИ :

«за»	180906716	голосів, що складає	100 %	від зареєстрованих голосуючих акцій
«проти»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій
«утримались»	0	голосів, що складає	0 %	від зареєстрованих голосуючих акцій

Рішення прийнято одногласно.

Постановили:

1. Попередньо схвалити та надати попередню згоду на вчинення Товариством значних правочинів (якщо ринкова вартість майна, робіт чи послуг, які є предметом такої правочину, перевищує 25 та 50 відсотків вартості активів за даними останньої фінансової звітності за 2014 рік), які можуть бути укладені Товариством у ході його звичайної поточної господарської діяльності протягом одного року з дати проведення цих Загальних зборів, за умови обов'язкового погодження з наглядовою радою товариства, а саме:

1.1. внесення змін до генеральної угоди №5505N1 від 21.11.2005 року, укладеної між АТ «Укрексімбанк» та ПАТ «Червона зірка», виклавши її в новій редакції, а саме:

- збільшення ліміту Генеральної угоди до рівня 102 000 000,00 грн.;
- продовження строку Генеральної угоди до 31.08.2020 року;

1.2. підтвердження передачі майна – комплексу будівель за адресою: м. Кіровоград, вул. Медведєва, 1 та земельної ділянки на якій розташовані будівлі, що виступають забезпеченням за Генеральною угодою №5505N1 від 21.11.2005 року, що укладена між АТ «Укрексімбанк» та ПАТ «Червона зірка», ринковою вартістю 194 627 100,00 грн. відповідно до звіту про оцінку майна та рецензії на звіт, внесення зміни до іпотечного договору № 5512Z13 від 16.07.2012 року, виклавши його в новій редакції, в тому числі в частині зміни структури забезпечення за Генеральною угодою та збільшення заставної вартості майна – комплексу будівель за адресою: м. Кіровоград, вул. Медведєва, 1 та земельної ділянки на якій розташовані будівлі, що виступає забезпеченням за Генеральною угодою з 96 600 000,00 грн. до 136 238 970,00 грн.;

1.3. відкриття в рамках Генеральної угоди ПАТ «Червона зірка» мультивалютної відновлюваної кредитної лінії з лімітом еквівалент 80 000 000,00 грн. на поповнення оборотних коштів із можливим збільшенням ліміту кредитування в рамках Генеральної угоди;

1.4. внесення змін (крім збільшення ліміту Генеральної угоди, терміну її дії та надання додаткового забезпечення) до умов діючих кредитних договорів, договорів застави, договорів іпотеки шляхом укладання додаткових договорів, укладення нових договорів (контрактів) та додаткових угод до них;

1.5. укладення договорів (контрактів) та додаткових угод до них щодо реалізації (продажу) готової продукції (техніки) із встановленням граничної вартості за кожним окремим видом правочину в сумі не більше 250 000 000 гривень на рік.

2. Уповноважити Наглядову раду Товариства розглядати питання про визначення доцільності укладення значних правочинів, попередню згоду на вчинення яких, надано загальними зборами акціонерів, а також визначати (погоджувати) істотні умови цих правочинів.

3. Надати повноваження на укладання (підписання) від імені ПАТ «Червона зірка» договорів, додаткових угод про внесення змін до діючих договорів та інших документах, необхідних для виконання прийнятого рішення, голові правління – генеральному директору товариства.

Голова загальних зборів акціонерів

_____ **О.В.Щербина**

Секретар загальних зборів акціонерів

_____ **О.Г.Дьомін**