

Титульний аркуш

13.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 105

(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)

Кульматицький Сергій Олегович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт"
2. Організаційно-правова форма: Асоціація
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 30594406
4. Місцезнаходження: 21022, Україна, Вінницька обл., Замостянський район р-н, місто Вінниця, провулок Станіславського, 16
5. Міжміський код, телефон та факс: (0432)61-90-01, (0432)61-90-01
6. Адреса електронної пошти: veanivosvit@gmail.com
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): 13.04.2021, Генеральним директором Асоціації
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

<http://novosvit.at.ua>

(URL-адреса сторінки)

14.04.2021

(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	X
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	
- 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	
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
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)	
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	
2) інформація про облігації емітента	X
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	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
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

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 виникла протягом звітного періоду

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 кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

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. Асоціація Новосвіт є не акціонерним товариством, корпоративний секретар не обирався - інформація в звіті не надається.

2. Інформація про рейтингове агенство відсутня у зв'язку з тим, що в статутному капіталі емітента державна частка відсутня, підприємство не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави та не займає монопольного становища.

3. Асоціація Новосвіт не є акціонерним товариством - у звіті не надається:

- інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій;

- 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, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;

- інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також

прав та обов'язків акціонерів (учасників);

-інформація про випуски акцій емітента;

-інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;

-інформація про похідні цінні папери емітента;

-інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;

-інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітнього періоду.

4. Виплата винагород чи компенсацій посадовим особам Асоціації Статутом не передбачена - інформація у звіті не надається.

5. Цільових облігацій Асоціація не випускала - інформація щодо звіту 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) - у звіті не надається.

6. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента та Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу - у звіті не надається - працівники Емітента цінними паперами Асоціації не володіють.

7. 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 у звіті не надається.

8. Асоціація Новосвіт не є акціонерним товариством - 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 у звіті не надається.

9. Асоціація Новосвіт не є акціонерним товариством - Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звіті не надається.

10. Рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не приймалося - інформація у звіті не надається.

11. Значних правочинів у звітному періоді не було - інформація про вчинення значних правочинів у звіті не надається.

12. Правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість у звітному періоді не було - інформація у звіті не надається.

13. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість у звіті не надається.

14. Боргових паперів Асоціація не підписувала -Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) у звіті не надається.

15. Асоціація Новосвіт не є акціонерним товариством - у звіті не надається:

-Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента; Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

16. У звітному періоді не відбувалося подій, які могли б вплинути на результати фінансово-господарської діяльності товариства - Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітнього періоду у звіті не надаються.

17. Інформація про випуски іпотечних облігацій не надається - Емітентом випущені відсоткові облігації.

18. Емітентом випущені відсоткові облігації - у звіті не надається: 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
19. Кредитних договорів, права вимоги за якими забезпечено іпотеками Емітент не оформляв - 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 у звіті не надається.
20. Асоціація Новосвіт є Емітентом відсоткових облігацій - у звіті не надається інформація про:
- випуски іпотечних сертифікатів; щодо реєстру іпотечних активів; Основні відомості про ФОН; Інформація про випуски сертифікатів ФОН; Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН; Розрахунок вартості чистих активів ФОН
21. Інформація щодо реєстру іпотечних активів; Правила ФОН.
22. Річна фінансова звітність товариства відповідає обліковій політиці АТ, Національним положенням (стандартам) бухгалтерського обліку - річна фінансова звітність складена у відповідності до Міжнародних стандартів не надається.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт"

2. Скорочене найменування (за наявності)

3. Дата проведення державної реєстрації

20.10.2004

4. Територія (область)

Вінницька обл.

5. Статутний капітал (грн)

7500000

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)

153

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

35.11 - виробництво електроенергії

35.12 - передача електроенергії

56.10 - діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування

10. Банки, що обслуговують емітента

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

АТ КБ Приватбанк, МФО 302689

2) IBAN

UA833026890000026003279302001

3) поточний рахунок

UA833026890000026003279302001

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

АТ КБ Приватбанк, МФО 302689

5) IBAN

UA523026890000026004057004133

6) поточний рахунок

UA523026890000026004057004133

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Постачання електричної енергії	Постанова НКРЕКП №86	21.08.2018	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг України (НКРЕКП України)	31.12.2022

Опис	Діяльність з постачання електричної енергії згідно ЗАКОНУ УКРАЇНИ "Про ліцензування видів господарської діяльності", "Про ринок електричної енергії"			
Виробництво електроенергії	Постанова НКРЕКП №12	25.06.2019	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг України (НКРЕКП України)	31.12.2022
Опис	Діяльність з постачання електричної енергії згідно ЗАКОНУ УКРАЇНИ "Про ліцензування видів господарської діяльності", "Про ринок електричної енергії"			
Постачання природного газу	Постанова НКРЕКП №17	30.09.2020	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері енергетики та комунальних послуг України (НКРЕКП України)	31.12.2022
Опис	Діяльність з постачання електричної енергії згідно ЗАКОНУ УКРАЇНИ "Про ліцензування видів господарської діяльності", "Про ринок природного газу"			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	02280308201902631	19.08.2019	Головне управління ДФС у Він. області	01.09.2020
Опис	За три місяці до закінчення дії ліцензії адміністрацією емітента буде підготовлений пакет необхідних документів для продовження зазначеної ліцензії на наступний строк.			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями	02280308202002709	20.08.2020	Головне управління ДФС у Він. області	01.09.2021
Опис	За три місяці до закінчення дії ліцензії адміністрацією емітента буде підготовлений пакет необхідних документів для продовження зазначеної ліцензії на наступний строк.			

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

1) Найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю <Лада-Інвест>

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

35878714

4) Місцезнаходження

Вінницька область, м.Ладизин, вул.Будівельників 38 корп.А

5) Опис

Станом на 31.12.2020 року на балансі Асоціації обліковуються фінансові інвестиції на суму - 54 тис. грн. - частка в статутному капіталі ТОВ <Лада-Інвест>.

1) Найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "Укргідроінвест

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

37424328

4) Місцезнаходження

м.Вінниця, пров. Станіславського, 16

5) Опис

Станом на 31.12.2020 року на балансі Асоціації обліковуються фінансові інвестиції на суму - 36 тис. грн. - частка в статутному капіталі ТОВ <Укргідроінвест>.

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

1) Найменування

Черкаська філія ЗЕА "НОВОВІТ"

2) Місцезнаходження

Україна, 18002, Черкаська обл., . р-н, м.Черкаси, вул. Байди Вишневецького, 18

3) Опис

Роль вказаного відокремленого підрозділу: оперативне вирішення поточних господарських питань.

Перспективи розвитку Черкаської філії нерозривно пов'язані з розвитком емітента в цілому з урахуванням місцевих особливостей регіону.

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	120/8585/20-а	Вінницький окружний адміністративний суд	ЗЕА "Новосвіт"	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	-	Визнати протиправним та нечинним пункт 379 Додатку до Постанови НКРЕКП №1497 від 01.08.2020 р. "Про встановлення "зелених" тарифів на електричну енергію та надбавки до "зелених" тарифів	Призначена до розгляду, рішення не прийняте.
Опис:							
<p>1. Визнати протиправним та нечинним пункт 379 Додатку до Постанови НКРЕКП №1497 від 01.08.2020 р. "Про встановлення "зелених" тарифів на електричну енергію та надбавки до "зелених" тарифів за дотримання рівня використання обладнання українського виробництва для суб'єктів господарювання" зі змінами і доповненнями, яким встановлено "зелений" тариф на електричну енергію, вироблену на об'єктах електроенергетики ЗЕА "Новосвіт", що використовують альтернативні джерела енергії, зокрема енергію сонячного випромінювання, та зобов'язати Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, встановити "зелений" тариф на електричну енергію, вироблену на об'єктах електроенергетики ЗЕА "Новосвіт", що використовують альтернативні джерела енергії, зокрема енергію сонячного випромінювання, згідно Закону України "Про альтернативні джерела енергії" від 20.02.2003р. №555-IV в редакції Закону України №2755-VIII від 11.07.2019р., на період з 01 серпня 2020 року до 30 вересня 2020 року (включно).</p> <p>2. Визнати протиправним та нечинним пункт 390 Додатку до Постанови Постанову НКРЕКП №1787 від 30.09.2020 р. "Про встановлення "зелених" тарифів на електричну енергію та надбавки до "зелених" тарифів за дотримання рівня використання обладнання українського виробництва для суб'єктів господарювання" зі змінами і доповненнями, яким встановлено "зелений" тариф на електричну енергію, вироблену на об'єктах електроенергетики ЗЕА "Новосвіт", що використовують альтернативні джерела енергії, зокрема енергію сонячного випромінювання, та зобов'язати Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, встановити "зелений" тариф на електричну енергію, вироблену на об'єктах електроенергетики ЗЕА "Новосвіт", що використовують альтернативні джерела енергії, зокрема енергію сонячного випромінювання, згідно Закону України "Про альтернативні джерела енергії" від 20.02.2003р. №555-IV в редакції Закону України №2755-VIII від 11.07.2019р., на період з 01 жовтня 2020 року до 31 грудня 2020 року (включно).</p> <p>3. Відшкодувати Зовнішньоекономічній асоціації "НОВОСВІТ" судовий збір у розмірі 4204,00 грн. (чотири тисячі двісті чотири гривні 00 коп.).</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	000120501, 08.01.2020	ДП	Штрафні санкції та пеня з податку на прибуток	Сплачено січень 2020
Опис:				
Штрафні санкції та пеня з податку на прибуток.				

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт" створена відповідно до рішення зборів її учасників (Протокол №1 від 15 жовтня 1999 року).

Відповідно до виписки з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців серії А00 №142437 виданої державним реєстратором виконавчого комітету Вінницької міської ради, Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт" зареєстрована в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, про що в реєстрі зроблено запис №1 174 120 0000 000412 від 20.10.2004 року.

Асоціація створена з метою здійснення виробничо-господарської, торговельної, наукової та іншої діяльності з метою отримання прибутку.

Організаційна структура підприємства включає в себе:

виробничі (ГЕС, СЕС, виробничо-технічне управління, виробничо-технічна база) функціональні (бухгалтерія, розрахунково-диспетчерський центр, економічний, контрольно-договірний, юридичний, господарський відділи) підрозділи, призначення та організація діяльності яких направлені на ефективне функціонування підприємства в цілому.

До складу емітента входить Черкаська філія ЗЕА "Новосвіт", місцезнаходження за адресою: 18002, м. Черкаси, вул. Байди Вишневецького, 18, офіс 98.

Роль вказаного відокремленого підрозділу: оперативне вирішення поточних господарських питань.

Перспективи розвитку Черкаської філії нерозривно пов'язані з розвитком емітента в цілому з урахуванням місцевих особливостей регіону.

Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт" з 2002 року є ліцензіатом з виробництва та постачання електричної енергії за нерегульованим тарифом.

Свою діяльність асоціація провадить на території Вінницької, Хмельницької, Тернопільської, Чернівецької та Черкаської областей.

Основними напрямками діяльності асоціації є забезпечення гарантованих поставок енергоносіїв споживачам, виробництво електроенергії на малих ГЕС та сонячних електростанціях.

У звітному періоді змін в організаційній структурі товариства не відбувалося.

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 особового складу 153 осіб;
середня чисельність позаштатних працівників, які працюють за сумісництвом 6 осіб;
чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу 3 особи;
Фонд заробітної плати за 2019 рік склав 28862 тис.грн.
Фонд заробітної плати за 2020 рік склав 27695 тис.грн.

Порівняно з попереднім періодом фонд заробітної плати зменшився на 1167 тис.грн в зв'язку із зменшенням чисельності працівників.

Основою організації оплати праці на підприємстві є тарифна система. Підприємство проводить політику щодо виплати заробітної плати працівникам ЗЕА Новосвіт в залежності від трудового внеску та в міру зростання ефективності виробництва. Форми оплати праці, норми праці, розцінки, тарифні ставки, схеми посадових окладів, умови запровадження та розміри надбавок, доплат, премій, винагород та інших заохочувальних, компенсаційних і гарантійних виплат встановлюються з дотриманням норм і гарантій, передбачених законодавством та Колективним договором.

Під час укладання трудового договору підприємство інформує працівника під розписку про умови праці та про наявність на його робочому місці небезпечних і шкідливих виробничих факторів, які ще не усунуто, можливі наслідки їх впливу на здоров'я та права працівника на пільги та компенсації за роботу в таких умовах відповідно до законодавства і Колективного договору. Для підприємства витрати на охорону праці відносяться до виробничих витрат підприємства в межах, визначених чинним законодавством України про охорону праці. На роботах із шкідливими та небезпечними умовами праці, а також на роботах, пов'язаних із забрудненням або здійснюваних у несприятливих метеорологічних умовах, підприємство забезпечує працівників спецодягом, спецвзуттям та іншими засобами індивідуального захисту.

Підприємство може сприяти навчанню працівників ЗЕА Новосвіт та їх дітей як майбутнього резерву фахівців-енергетиків. Для працівників, які направляються для підвищення кваліфікації з відривом від виробництва, підприємство забезпечує гарантії та компенсації, встановлені чинним законодавством.

Підприємство надає рівні можливості працевлаштуванням жінок і чоловіків. Здійснює рівну оплату праці жінок і чоловіків при однаковій кваліфікації та однакових умовах праці з урахуванням законодавчо встановлених обмежень.

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
Зовнішньоекономічна Асоціація "Новосвіт" до будь-яких об'єднань підприємств не входить.

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

Спільної діяльності з іншими організаціям у звітному періоді Товариство не здійснювало.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

З боку третіх осіб пропозицій щодо реорганізації протягом звітного періоду не надходило.

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

Фінансова звітність ЗЕА <Новосвіт> за 2020 рік складена за формами встановленими

Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 1 <Загальні вимоги до фінансової звітності> затвердженими наказом Міністерства фінансів України від 07.02.2013 року № 73 і зареєстрованим у Міністерстві юстиції України 28 лютого 2013 року за № 336/22868 із змінами і доповненнями.

Основні положення облікової політики

Облікова політика Асоціації здійснюється згідно з наказом № 1д/15 "Про облікову політику підприємства" від 01.01.2015 р.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису в цілому у відповідності з Планом рахунків бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік ведеться в цілому відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1996 року №996 та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку.

Бухгалтерський облік Асоціації ведеться з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення "АБАКУС".

Бухгалтерський облік в Асоціації протягом 2020 року вівся у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року з наступними змінами та доповненнями, відповідно до НП(С)БО та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Мінфіну України від 30.11.99 року № 291 з наступними змінами та доповненнями та інших нормативних документів з питань організації обліку.

Облік необоротних активів Асоціації, відповідає обраній концептуальній основі, а саме: НП(С)БО, а також Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291.

Облік запасів, ведеться згідно обраній концептуальній основі, а саме: НП(С)БО.

Проведена Асоціацією інвентаризація була проведена вірно згідно з "Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями.

Облік оборотних активів ведеться відповідно до НП(С)БО та до "Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій" від 30.11.1999 року № 291.

Облік та оцінка поточних зобов'язань здійснюється відповідно до НП(С)БО та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку від 30.11.99 року № 291. Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2020 року, а саме в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з вимогами чинного законодавства України.

Основні засоби

Вартість основних засобів у зв'язку зі специфікою високоспеціалізованого та іншого обладнання

оцінюються за витратами на придбання у відповідності з поточними умовами, і коригуються на суму зносу.

Списання раніше визнаних основних засобів або їх суттєвого компонента з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо у майбутньому не очікується отримання економічних вигід від використання або вибуття даного активу. Дохід або витрати, що виникають у результаті списання активу (балансова вартість активу), включаються до складу інших доходів / (витрат) звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за той звітний рік, у якому визнання активу було припинено.

Амортизація активу починається, коли він стає придатним для використання, тобто коли розташування і стан активу забезпечують його використання у відповідності з намірами керівництва Асоціації. Амортизація активу припиняється з припиненням його визнання.

Нарахування амортизації в обліку здійснюється по кожному об'єкту прямолінійним методом протягом строку корисного використання об'єкта, який визначається при введенні його в експлуатацію (оприбуткуванні на баланс). По окремих об'єктах будівель застосовується метод зменшення залишковою вартості нарахування амортизації.

Строки корисного використання основних засобів в Асоціації залежать від складу основних засобів.

Амортизація ґрунтується на таких строках корисного використання:

Будівлі та споруди, передавальні пристрої	10-20 років
Транспортні засоби	5 років
Машини та виробниче обладнання	2-8 років
Інструменти, прилади та інвентар	4 роки
Інші основні засоби років	12

Земля
не амортизується.

Запаси

Запаси оцінюються за первісною вартістю.

Асоціація періодично оцінює запаси на предмет наявності пошкоджень, застарілості, повільної оборотності, зниження чистої вартості реалізації. У разі якщо такі події мають місце, сума, на яку зменшується вартість запасів, відображається у звіті про сукупний дохід в складі інших витрат.

Гроші і грошові еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти, та кошти на поточних та депозитних рахунках.

Фінансові активи

Початкове визнання і оцінка

Фінансові активи Асоціації включають грошові кошти, торговельну та іншу дебіторську заборгованість, інші суми до отримання, фінансові інструменти, що котуються.

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання Асоціацією майбутніх економічних вигод і її можливо достовірно визначити.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю.

Подальша оцінка

Подальша оцінка фінансових активів наступним чином залежить від їх класифікації.

Позики та дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги в балансі відображається за очікуваною чистою вартістю реалізації. Облікові оцінки, що використовуються для створення резерву сумнівних боргів, базуються на аналізі суми дебіторської заборгованості на кінець року. Нарахування суми резерву сумнівних боргів за звітний період відображається у звіті про фінансові результати (звіті про прибутки та збитки) у складі інших операційних витрат. Виключення безнадійної дебіторської заборгованості з активів здійснюється з одночасним зменшенням величини резерву сумнівних боргів. У разі недостатності суми нарахованого резерву сумнівних боргів безнадійна дебіторська заборгованість списується з активів на інші операційні витрати. Сума відшкодування раніше списаної безнадійної дебіторської заборгованості включається до складу інших операційних доходів.

Торгова та інша дебіторська заборгованість первісно визначається за первісною вартістю, за вирахуванням резерву сумнівної заборгованості.

Припинення визнання

Визнання фінансових активів припиняється у разі, якщо термін дії контрактних прав на грошові потоки від фінансового активу закінчується, чи Асоціація передає всі значні ризики та вигоди від володіння активом.

Інша поточна дебіторська заборгованість

Інші оборотні активи відображаються за номінальною вартістю за вирахуванням накопичених збитків від знецінення.

Знецінення дебіторської заборгованості визнається при наявності об'єктивних свідчень того, що погашення всієї суми заборгованості не відбудеться у встановлені договором терміни, у тому числі при отриманні інформації про істотні фінансові ускладнення дебітора, можливості визнання дебітора банкрутом чи ймовірності реорганізації дебітора, при відмові від постачання і т. д.

Фінансові зобов'язання асоціації.

Первісне визнання та оцінка

Зобов'язання, що перебувають у сфері дії П(С)БО 11, визнається якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення в майбутньому економічних вигід внаслідок його погашення. Асоціація класифікує свої зобов'язання при їх первинному визнанні.

Фінансові зобов'язання Асоціації включають довгострокові зобов'язання та поточну торгівлю та іншу кредиторську заборгованість і позики. Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Подальша оцінка

Подальша оцінка фінансових зобов'язань наступним чином залежить від їх класифікації:

Фінансові зобов'язання, які оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток, включають фінансові зобов'язання, призначені для торгівлі, і фінансові зобов'язання, віднесені при первинному визнанні в категорію оцінених за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Позикові кошти спочатку визнаються за справедливою вартістю. Позики класифікуються як поточні зобов'язання за винятком тих випадків, коли Асоціація має безумовне право відстрочити погашення зобов'язання, принаймні, на 12 місяців від звітної дати.

Припинення визнання

Визнання фінансового зобов'язання у звіті про фінансовий стан припиняється, якщо зобов'язання погашено, анульовано, або термін його дії закінчився.

Якщо наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим же кредитором, на умовах, що суттєво відрізняються, або якщо умови наявного зобов'язання значно змінені, така заміна або зміни враховуються як припинення визнання первісного зобов'язання та початок визнання нового зобов'язання, а різниця в їх балансовій вартості визнається у звіті про доходи.

Прибуток визнається в тому випадку, якщо отримання економічних вигід Асоціації оцінюється як вірогідне, якщо виручка може бути надійно оцінена, а також у разі відповідності спеціальним критеріям для виду діяльності Асоціації, зазначеного нижче. Сума доходу не вважається достовірно оціненою до тих пір, поки не будуть дозволені всі умовні зобов'язання, що мають відношення до продажу. У своїх оцінках Асоціація ґрунтується на історичних результатах, враховуючи тип покупця, тип операції та особливі умови кожної угоди.

Виручка оцінюється за справедливою вартістю суми компенсації, отриманої або яка підлягає отриманню за продаж товарів і послуг в звичайному ході господарської діяльності Асоціації. Виручка відображається за вирахуванням податків з продажів і знижок.

Реалізація продукції

Асоціація здійснює виробництво електроенергії, надає послуги та здійснює продаж товарів.

Дохід від надання послуг і продажу товарів визнається в момент, коли Асоціація передає продукцію покупцю, якщо не існує невиконаного зобов'язання, яке могло б вплинути на прийняття її покупцем.

Витрати за позиками

Витрати за позиками відносяться на витрати у тому звітному періоді, у якому вони були понесені. Витрати за позиками містять у собі виплату відсотків та інші витрати, понесені Асоціацією в зв'язку з позиковими коштами.

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

Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт" з 2002 року є ліцензіатом з виробництва та постачання електричної енергії за нерегульованим тарифом.

Свою діяльність асоціація провадить на території Вінницької, Хмельницької, Тернопільської, Чернівецької та Черкаської областей.

Основними напрямками діяльності асоціації є забезпечення гарантованих поставок енергоносіїв споживачам, виробництво електроенергії на малих ГЕС та сонячних електростанціях.

Основними напрямками діяльності асоціації є забезпечення гарантованих поставок енергоносіїв споживачам, збільшення обсягів виробництва електроенергії на малих ГЕС та сонячних електростанціях завдяки модернізації систем управління станціями, вдосконалення і розвиток ринку продажу електроенергії в Україні, впровадження нетрадиційних джерел енергії та науково-технічних досягнень, реконструкція і розвиток малих гідроелектростанцій.

Для можливостей продажу в ДП "Гарантований покупець" по "зеленому" тарифу електричної енергії, виробленої на сонячних та власних і орендних гідроелектростанціях, асоціація отримала від НКРЕ (Національна Комісія Регулювання Енергетики) України ліцензії згідно постанови НКРЕКП № 860 від 21.08.2018р.

З метою оптимізації роботи станцій, особливо у години максимального навантаження енергосистеми та у період сезонних повеней у складі асоціації був створений розрахунково-диспетчерський центр.

РДЦ асоціації виконує договірну та електрообслуговувальну роботу, контролює та забезпечує стовідсоткові розрахунки за електроенергію та її передачу з ДП "Оператор ринку", обласними електропередавальними компаніями до споживачів. Для більш досконалого обліку виробленої на електростанціях та відпущеної споживачам електроенергії була впроваджена в роботу автоматизована система обліку електроенергії (АСКОЕ).

Вся робота виконується висококваліфікованими спеціалістами - інженерами-енергетиками на сучасному комп'ютерному обладнанні з ліцензованим програмним забезпеченням.

Операційні ризики підприємства формуються під впливом наступних факторів, зокрема : тривалість операційного, виробничого та фінансового циклів та взаємозв'язок між ними; особливості постачання сировини, конкурентна позиція підприємства на ринку ресурсів; модель грошових розрахунків; особливості формування та обігу дебіторської та кредиторської заборгованості суб'єкта господарювання та ряд інших, негативний вплив визначених факторів як форма ризику в операційній діяльності визначає, перш за все, формування фінансових результатів діяльності підприємства, оскільки безпосередньо впливає на формування абсолютної величини та структури затрат підприємства, а також розподіл у часі та просторі формування його доходів (наприклад, узгодження таких факторів як створення готової продукції, її відвантаження та оплата покупцями).

Так підприємство формує Резерв сумнівних боргів після аналізу заборгованості по Договорах згідно статуту.

Фінансові ризики підприємства включають вплив сукупності фінансових показників, що визначають особливості здійснення фінансової діяльності, зокрема: зміна кредитних ставок, особливості залучення, обслуговування та погашення зобов'язань суб'єкта господарювання, що визначає абсолютний рівень та структуру вихідних грошових потоків по фінансовій діяльності та їх вплив на формування фінансових результатів суб'єкта господарювання, добробуту власників та ринкової вартості підприємства, крім того, у структурі фінансових ризиків можна виокремити ризик, пов'язаний із загрозою втрати контролю над підприємством (загроза ворожого поглинання), отже, втратою контролю за його грошовими потоками.

Для зменшення ризиків від певного виду діяльності, Асоціація страхує вартість поставленої електроенергії.

Для потреб споживачів у 2020 році асоціацією було закуплено в ДП "Оператор ринку" та ПАТ НЕК Укренерго та відпущено споживачам 58 676 тис.квт.год на загальну суму 109 231 тис. грн з ПДВ..

основними споживачами електричної енергії по Вінницькій області є

- ТОВ "Агрона Фрут Україна";
- ТОВ "Австрія Джус Україна";
- ТОВ НВП Аргон

По Хмельницькій області:

- ТОВ "Карат";

- ТОВ "Мегатекс Індастріал";

- ТОВ Технобазальт-інвест

Основними умовами продажу електричної енергії в ДП "Гарантований покупець" по "зеленому" тарифу - є своєчасний розрахунок ДПЕ за отриману електроенергію на підставі даних, отриманих з АСКОЕ, а основними умовами продажу електричної енергії промисловим споживачам - є 100% забезпечення необхідної кількості електричної енергії на підставі заявки та своєчасний розрахунок до 05 числа місяця, наступного за розрахунковим.

Зі своїми споживачами асоціація притримується довгострокових контрактів, деякі з них були підписані ще у 2002 році.

Для зменшення ризиків від певного виду діяльності, асоціація кожний місяць страхує вартість поставленої електроенергії.

Основними конкурентами асоціації на внутрішньому ринку продажу електричної енергії є постачальники електричної енергії по нерегульованому тарифу, доля яких складає лише 10 %.

Основним напрямом діяльності Асоціації є виробництво електричної енергії на відновлювальних джерелах, а саме на малих ГЕС та сонячних електростанціях.

Однією з основних переваг відновлювальної нетрадиційної енергетики є зменшення негативного впливу на навколишнє середовище в порівнянні з традиційними джерелами енергії.

Сонячні електростанції позитивно впливають на екологію завдяки таким фактам:

"Їх вироблення не потребує залучення екологічно небезпечних речовин;

"Експлуатація сонячних панелей атмосферу ніяким чином не зачіпають, тому, що енергія генерується за допомогою фізичних процесів без викидів залишок, навпаки, залишки - і є отриманою електроенергією;

"Монтування електростанцій не шкодить ґрунту та його поверхні;

"Обслуговування сонячних панелей відбувається за допомогою простих та нешкідливих дій, процесів (ремонткування, миття панелей водою);

"Високий термін служіння батарей та їх ремонтпридатність позитивно впливає на екологію.

Малі ГЕС мають дуже обмежений вплив на довкілля, дозволяють зберегти природний ландшафт, відсутній негативний вплив на якість води, вона повністю зберігає природні властивості й може використовуватися для водопостачання населення.

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

06.11.2015р.- придбання Корсунь-Шевченківської та Стеблівської ГЕС Черкаська область.

12.04.2016р.- придбання майнового комплексу нежитлових будівель м.Жмеринка,

вул.Магістральна,67

16.02.2018р.- продаж обладнання Корсунь-Шевченківської та Стеблівської ГЕС Черкаська область

01.11.2018р.- продаж сонячної електростанції на дахах будівель за адресою м.Жмеринка, вул.Магістральна,67

22.07.2019р.-Продаж 65/100 майнового комплексу за адресою м.Жмеринка, вул.Магістральна,67

24.12.2019р.-Продаж 87/250 майнового комплексу за адресою м.Жмеринка, вул.Магістральна,67
У звітному періоді значного придбання або відчуження активів у Асоціації не було.

24.12.2019р.-Продаж 1/500 майнового комплексу за адресою м.Жмеринка, вул.Магістральна,67

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, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Володіння основними засобами товариства здійснюється на постійній основі.

Основні засоби використовуються за власним призначенням.

Ступінь зносу основних засобів складає 53,03%.

Зміна вартості основних засобів відбулася за рахунок амортизації - 46039 тис.грн, та за рахунок придбання в сумі 6 539 тис.грн

Станом на 01.01.2020 року первісна вартість основних засобів складає 367361 тис.грн;

на 31.12.2019 року первісна вартість основних фондів становить 367361 тис. грн.,

залишкова вартість основних фондів на кінець звітного періоду становить 118762 тис. грн.

Строки корисного використання основних засобів в Асоціації залежать від складу основних засобів.

Амортизація ґрунтується на таких строках корисного використання:

Будівлі та споруди, передавальні пристрої 10-20 років

Транспортні засоби 5 років

Машини та виробниче обладнання 2-8 років

Інструменти, прилади та інвентар 4 роки

Інші основні засоби 12 років

Земля не амортизується.

Нарахування амортизації в обліку здійснюється по кожному об'єкту прямолінійним методом протягом строку корисного використання об'єкта, який визначається при введенні його в експлуатацію (оприбуткуванні на баланс) і призупиняється на період реконструкції, модернізації, добудови, дообладнання та консервації.

Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за тим, в якому об'єкт основних засобів став придатним для корисного використання (тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан у якому він придатний до експлуатації).

Асоціація не має основних засобів, вилучених з експлуатації на продаж.

Протягом звітного року Асоціація здійснювала вкладення у капітальне будівництво.

Незавершене будівництво станом на звітну дату складає 418 тис. грн

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

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента:

ЗЕА "Новосвіт" залежить від Національної комісії з регулювання електроенергетики, яка формує тарифну політику стосовно електричної енергії, від ДП "Гарантований покупець", наділеного повноваженнями купляти електричну енергію, вироблену на території України, від облenergo, які є природними монополістами з передачі електричної енергії.

Також спостерігається значний ступінь залежності емітента від погодних умов (посухи здатні повністю припинити виробництво електричної енергії на гідроелектростанціях).

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

Основними джерелами фінансування діяльності асоціації є - доходи від виконаних робіт, доходи від виробництва та продажу електроенергії. Асоціація працює за принципом госпрозрахунку та самокупності.

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

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітного періоду немає.

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)

Стратегія подальшої діяльності підприємства на 2020 рік полягає в тому, щоб збільшувати свої виробничі потужності за рахунок альтернативних джерел.

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

З метою оптимізації роботи станцій, особливо у години максимального навантаження енергосистеми та у період сезонних повеней у складі асоціації був створений розрахунково - диспетчерський центр.

РДЦ асоціації виконує договірну та електрозбутову роботу, контролює та забезпечує стовідсоткові розрахунки за електроенергію та її передачу з ДП "Оператор ринка" обласними електропередавальними компаніями до споживачів.

Для більш досконалого обліку виробленої на електростанціях та відпущеної споживачам електроенергії була впроваджена в роботу автоматизована система обліку електроенергії (АСКОЕ).

Вся робота виконується висококваліфікованими спеціалістами - інженерами-енергетиками на сучасному комп'ютерному обладнанні з ліцензованим програмним забезпеченням.

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

1. В розділі IV. "Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)", графа "Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника" читати відповідно:

ТОВ <Гідроенерго> - 40103775989;

ТОВ <Альтернативна Енергія> - 40103776024.

2. Всі показники фінансового стану Асоціації перевищують нормативне значення, що свідчить про її стійкий фінансовий стан.

Показники ліквідності вказують на здатність Асоціації негайно виплатити свої поточні зобов'язання за рахунок наявних грошових коштів та оборотних активів.

Коефіцієнт фінансування свідчить про незалежність Асоціації від зовнішніх кредиторів.

В цілому фінансовий стан Асоціації на звітну дату стійкий, діяльність рентабельна, стабільна, підприємство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
<p>Вищим органом управління Асоціацією є Загальні Збори Учасників</p>	<p>До компетенції Загальних зборів Учасників належать :</p> <ul style="list-style-type: none"> - визначення основних напрямків діяльності Асоціації; - внесення змін до Статуту Асоціації; - зміна розміру Статутного капіталу; - встановлення розміру, форми і порядку внесення Учасниками додаткових вкладів; - вирішення питання про придбання Асоціацією частки Учасника; - прийняття нового Учасника до Асоціації; - виключення Учасника із Асоціації; - затвердження річних результатів діяльності Асоціації, затвердження річних звітів та висновків ревізійної комісії, порядку розподілу прибутку, строку та порядку виплати прибутку. 	<p>Учасники товариства -</p> <ul style="list-style-type: none"> - ТОВ <Гідроенерго> (SIA <Hydroenergo>), єдиний реєстраційний номер 40103775989, якому належить 54,8% від статутного капіталу. - ТОВ <Альтернативна Енергія> (SIA <Alternativna Energija>), єдиний реєстраційний номер 40103776024, якому належить 44,8% від статутного капіталу. - ТОВ <Сервістрасавто> - 30 000,00 грн. або 0,4% статутного капіталу.
<p>Президент Асоціації</p>	<p>Президент Асоціації діє від імені Асоціації без довіреності, представляє інтереси Асоціації в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними особами та громадянами, в зв'язку з чим має право підписувати від імені Асоціації будь-які договори, в т.ч. зовнішньоекономічні,</p>	<p>Президент Асоціації - посада вакантна</p>

	<p>відкривати в установах банків поточні та інші рахунки, підписувати банківські та фінансово-розпорядчі документи, розпоряджатися майном та коштами Асоціації без обмеження суми, здійснює прийняття на роботу працівників Асоціації та їх звільнення, в тому числі керівника створеного Асоціацією дочірнього підприємства, філії, представництва, відділення та іншого відокремленого підрозділу, застосовує до працівників Асоціації заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства, видає довіреності, серед яких і довіреності на представлення інтересів Асоціації в усіх судах судової системи України, видає накази та підписує інші документи, що стосуються діяльності Асоціації та є обов'язковими для виконання усіма працівниками Асоціації.</p>	
<p>Генеральний директор Асоціації</p>	<p>Виконавчим органом на підприємстві є генеральний директор, з яким укладається контракт, в якому зазначається строк найму, права, обов'язки і відповідальність директора та умови його матеріального забезпечення, умови звільнення з посади.</p> <p>Генеральний директор Асоціації :</p> <ul style="list-style-type: none"> -діє від імені Асоціації без довіреності, -представляє інтереси Асоціації в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними особами та громадянами, в зв'язку з чим має право підписувати від імені Асоціації будь-які договори, в т.ч. зовнішньоекономічні, відкривати в установах банків поточні та інші рахунки, підписувати банківські та фінансово-розпорядчі документи, розпоряджатися майном та коштами Асоціації без обмеження суми, здійснює прийняття на роботу працівників Асоціації та їх звільнення, в тому числі керівника створеного Асоціацією дочірнього підприємства, філії, представництва, відділення та іншого відокремленого підрозділу, застосовує до працівників Асоціації заходи заохочення та накладає 	<p>Генеральний директор Кульматицький Сергій Олегович.</p>

	<p>стягнення відповідно до чинного законодавства, видає довіреності, серед яких і довіреності на представлення інтересів Асоціації в усіх судах судової системи України, видає накази та підписує інші документи, що стосуються діяльності Асоціації та є обов'язковими для виконання усіма працівниками Асоціації, вчиняє інші дії, які необхідні для забезпечення поточної роботи Асоціації, крім тих, що віднесені до компетенції Загальних зборів Учасників Асоціації та Голови Загальних зборів Учасників.</p>	
Ревізійна комісія	<p>Контролюючим органом є Ревізійна комісія, яка за дорученням Загальних зборів учасників Асоціації здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Асоціації шляхом проведення перевірки.</p>	Ревізійна комісія
Головний бухгалтер	Головний бухгалтер Асоціації	Головний бухгалтер Асоціації Ковалюк Світлана Анатоліївна штатні працівники бухгалтерії Асоціації

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	Генеральний директор	Кульматицький Сергій Олегович	1966	Вища	36	Посади за останні 5 років - ЗЕА Новосвіт генеральний директор.	02.08.2001, не визначений
1	<p>Опис: У звітному періоді змін на посаді не відбувалося.</p> <p>Керівництво поточною діяльністю Асоціації здійснює Генеральний директор, який підзвітний Загальним зборам Учасників Асоціації і Голові Загальних зборів Учасників та організовує виконання їх рішень.</p> <p>Генеральний директор Асоціації :</p> <ul style="list-style-type: none"> -діє від імені Асоціації без довіреності, -представляє інтереси Асоціації в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними особами та громадянами, в зв'язку з чим має право: <ul style="list-style-type: none"> підписувати від імені Асоціації будь-які договори, в т.ч. зовнішньоекономічні, відкривати в установах банків поточні та інші рахунки, підписувати банківські та фінансово-розпорядчі документи, розпоряджатися майном та коштами Асоціації без обмеження суми, -здійснює прийняття на роботу працівників Асоціації та їх звільнення, в тому числі керівника створеного Асоціацією дочірнього підприємства, філії, представництва, відділення та іншого відокремленого підрозділу, -застосовує до працівників Асоціації заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства, --- видає довіреності, серед яких і довіреності на представлення інтересів Асоціації в усіх судах судової системи України, видає накази та підписує інші документи, що стосуються діяльності Асоціації та є обов'язковими для виконання усіма працівниками Асоціації, -вчиняє інші дії, які необхідні для забезпечення поточної роботи Асоціації, крім тих, що віднесені до компетенції Загальних зборів Учасників 						

<p>Асоціації та Голови Загальних зборів Учасників.</p> <p>Загальний стаж роботи років: 36.</p> <p>Попередні посади за останні 5 років: ЗЕА Новосвіт генеральний директор.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p> <p>За виконання обов'язків генерального директора за звітний період отримав заробітну плату згідно штатного розпису.</p> <p>У натуральній формі винагороди не отримував.</p>							
	Головний бухгалтер	Ковалюк Світлана Анатоліївна	1969	Вища	34	Посади за останні 5 років - Головний бухгалтер ЗЕА "Новосвіт"	01.01.2020, 1 рік
2	<p>Опис:</p> <p>У звітному періоді змін на посаді не відбувалося.</p> <p>Головний бухгалтер має повноваження та виконує обов'язки, відповідно до статуту та посадових обов'язків.</p> <p>В інших підприємствах та державних органах по сумісництву посади не займає.</p> <p>Головний бухгалтер призначається згідно контракту на 1 рік, щорічно. Призначена на посаду згідно Наказу по підприємству. Строк трудового договору: з 01 січня 2020 р. по 31 грудня 2020 року.</p> <p>Загальний стаж роботи років: 34 роки.</p> <p>Попередні посади за останні 5 років: Головний бухгалтер ЗЕА "Новосвіт".</p> <p>За виконання обов'язків головного бухгалтера за звітний період отримала заробітну плату згідно штатного розпису.</p> <p>У натуральній формі винагороди не отримувала.</p> <p>Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.</p>						

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 <Гідроенерго>	40103775989	1010, Latvia, LV р-н, Riga, Vilandes iela 10-1	54,8
ТОВ <Альтернативна Енергія>	40103776024	1010, Latvia, LV р-н, Riga, 1010, Latvia, LV р-н, Riga, Vilandes iela 10-1	44,8
ТОВ "<Сервістрансавто>"	31743293	21050, Вінницька обл., м.Вінниця, вулиця Соборна 59 к.712	0,4
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Основними напрямками діяльності асоціації є забезпечення гарантованих поставок енергоносіїв споживачам, збільшення обсягів виробництва електроенергії на малих ГЕС та сонячних електростанціях завдяки модернізації систем управління станціями, вдосконалення і розвиток ринку продажу електроенергії в Україні, впровадження нетрадиційних джерел енергії та науково - технічних досягнень, реконструкція і розвиток малих гідроелектростанцій.

Стратегія подальшої діяльності підприємства на 2021 рік полягає в тому, щоб збільшувати свої виробничі потужності за рахунок альтернативних джерел.

До складу емітента входить Черкаська філія ЗЕА "Новосвіт", місцезнаходження за адресою: 18002, м. Черкаси, вул. Байди Вишневецького, 18, офіс 98.

Роль вказаного відокремленого підрозділу: оперативне вирішення поточних господарських питань.

Перспективи розвитку Черкаської філії нерозривно пов'язані з розвитком емітента в цілому з урахуванням місцевих особливостей регіону.

Стратегія подальшої діяльності підприємства на 2021 рік полягає в тому, щоб збільшувати свої виробничі потужності за рахунок альтернативних джерел.

2. Інформація про розвиток емітента

Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт" створена відповідно до рішення зборів її учасників (Протокол №1 від 15 жовтня 1999 року). Відповідно до виписки з Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців серії А00 №142437 виданої державним реєстратором виконавчого комітету Вінницької міської ради, Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт" зареєстрована в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних

осіб-підприємців, про що в реєстрі зроблено запис №1 174 120 0000 000412 від 20.10.2004 року.

Асоціація створена з метою здійснення виробничо-господарської, торговельної, наукової та іншої діяльності з метою отримання прибутку.

Організаційна структура підприємства включає в себе:

виробничі (ГЕС, СЕС, виробничо-технічне управління, виробничо-технічна база), функціональні (бухгалтерія, розрахунково-диспетчерський центр, економічний, контрольно-договірний, юридичний, господарський відділи) підрозділи, призначення та організація діяльності яких направлені на ефективне функціонування підприємства в цілому. Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт" з 2002 року є ліцензіатом з виробництва та постачання електричної енергії за нерегульованим тарифом. Свою діяльність асоціація провадить на території Вінницької, Хмельницької, Тернопільської, Чернівецької та Черкаської областей.

Основними напрямками діяльності асоціації є забезпечення гарантованих поставок енергоносіїв споживачам, виробництво електроенергії на малих ГЕС та сонячних електростанціях.

Основними джерелами фінансування діяльності асоціації є - доходи від виконаних робіт, доходи від виробництва та продажу електричної енергії.

Асоціація не має збільшення або зменшення вартості основних засобів протягом звітного періоду, які виникають у результаті переоцінок, а також у результаті збитків від зменшення корисності, визнаних або сторнованих безпосередньо у власному капіталі.

Протягом звітного року Асоціація здійснювала вкладення у капітальне будівництво. Незавершене будівництво станом на звітну дату складає 418 тис. грн.

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:

У звітному році не було укладання деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітента, що могло би вплинути на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Асоціації.

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

В зв'язку з непередбачуваністю та неефективністю фінансового ринку України, загальна програма управлінського персоналу щодо управління фінансовими ризиками зосереджена і спрямована на зменшення їх потенційного негативного впливу на фінансовий стан Товариства. Операції хеджування Асоціацією у звітному періоді не застосовувались.

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

Операційні ризики підприємства формуються під впливом наступних факторів, зокрема : тривалість операційного, виробничого та фінансового циклів та взаємозв'язок між ними; особливості постачання сировини, конкурентна позиція підприємства на ринку ресурсів; модель грошових розрахунків; особливості формування та обігу дебіторської та кредиторської заборгованості суб'єкта господарювання та ряд інших, негативний вплив визначених факторів як форма ризику в операційній діяльності визначає, перш за все, формування фінансових результатів діяльності підприємства, оскільки безпосередньо впливає на формування абсолютної величини та структури затрат підприємства, а також розподіл у часі та просторі формування його доходів (наприклад, узгодження таких факторів як створення готової

продукції, її відвантаження та оплата покупцями).

Так підприємство формує Резерв сумнівних боргів після аналізу заборгованості по Договорах згідно статуту.

Фінансові ризики підприємства включають вплив сукупності фінансових показників, що визначають особливості здійснення фінансової діяльності, зокрема: зміна кредитних ставок, особливості залучення, обслуговування та погашення зобов'язань суб'єкта господарювання, що визначає абсолютний рівень та структуру вихідних грошових потоків по фінансовій діяльності та їх вплив на формування фінансових результатів суб'єкта господарювання, добробуту власників та ринкової вартості підприємства, крім того, у структурі фінансових ризиків можна виокремити ризик, пов'язаний із загрозою втрати контролю над підприємством (загроза ворожого поглинання), отже, втратою контролю за його грошовими потоками.

Для зменшення ризиків від певного вида діяльності, Асоціація страхує вартість поставленої електроенергії.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилення на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Асоціація "Новосвіт" не має власного кодексу корпоративного управління - Асоціація не є Акціонерним товариством.

Асоціація Новосвіт не має в органах управління наглядової ради, не має афілійованих осіб.

Між асоціацією і відокремленими підрозділами, дочірніми підприємствами правочини не укладалися.

Вищим органом управління Асоціації є Загальні збори Учасників Асоціації.

Виконавчим органом на підприємстві є генеральний директор, з яким укладається контракт, в якому зазначається строк найму, права, обов'язки і відповідальність директора та умови його матеріального забезпечення, умови звільнення з посади.

Учасники товариства

-ТОВ "Гідроенерго" (SIA "Hidroenergo"), єдиний реєстраційний номер 40103775989 , якому належить 54,8% від статутного капіталу.

-ТОВ "Альтернативна Енергія" (SIA "Alternativna Energija"), єдиний реєстраційний номер 40103776024 , якому належить 44,8% від статутного капіталу.

-ТОВ "Сервістрансавто" (ЄДРПОУ 31743293)- 0,4% статутного капіталу.

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

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

Асоціація "Новосвіт" не має власного кодексу корпоративного управління.

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

Асоціація "Новосвіт" не має власного кодексу корпоративного управління

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення		
Кворум зборів	0	
Опис	<p>Асоціація "Новосвіт" не Акціонерним товариством. Загальні збори акціонерів не скликалися.</p> <p>Вищим органом управління Асоціацією є Загальні Збори Учасників.</p> <p>До компетенції Загальних зборів Учасників належать :</p> <ul style="list-style-type: none"> -визначення основних напрямків діяльності Асоціації; -внесення змін до Статуту Асоціації; -зміна розміру Статутного капіталу; -встановлення розміру, форми і порядку внесення Учасниками додаткових вкладів; -вирішення притання про придбання Асоціацією частки Учасника; -прийняття нового Учасника до Асоціації; -виключення Учасника із Асоціації; -затвердження річних результатів діяльності Асоціації, затвердження річних звітів та висновків ревізійної комісії, порядку розподілу прибутку, строку та порядку виплати прибутку <p>У звітному періоді відбулися Загальні збори учасників Асоціації:</p> <p>27.04.20р. - Щодо надання безповоротної фінансової допомоги.</p> <p>28.04.20р. - Щодо надання безповоротної фінансової допомоги.</p>	

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)	Асоціація "Новосвіт" не Акціонерним товариством. Загальні збори акціонерів не скликалися.	

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 голосуючих 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)	- чергові та позачергові збори акціонерів не скликалися.
------------------	--

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)	- чергові та позачергові збори акціонерів не скликалися.	

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	немає	
Інше (зазначити)	Асоціація не є акціонерним товариством - чергові та позачергові збори акціонерів не скликалися.	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	- чергові та позачергові збори акціонерів не скликалися.
--	--

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	- чергові та позачергові збори акціонерів не скликалися.
--	--

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	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала, комітетів не створювала.		X	Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала, комітетів не створювала.

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 фінансово-господарській діяльності товариства	Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала, комітетів не створювала.
---	---

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала, комітетів не створювала.
З питань призначень		X	Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала, комітетів не створювала.
З винагород		X	Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала, комітетів не створювала.
Інше (вказати)	Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала,		Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову

	комітетів не створювала.	раду не обирала, комітетів не створювала.
--	--------------------------	---

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала, комітетів не створювала.	
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала, комітетів не створювала.	

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	
--------------------------------------	--

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) Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала, комітетів не створювала.	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 менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити) Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала, комітетів не створювала.		

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)	Асоціація Новосвіт не являється Акціонерним товариством і Наглядову раду не обирала.	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Генеральний директор Асоціації Кульматицький Сергій Олегович, призначений на посаду рішенням Загальних зборів учасників 02.08.2001, на невизначений термін.	Виконавчим органом на підприємстві є генеральний директор, з яким укладається контракт, в якому зазначається строк найму, права, обов'язки і відповідальність директора та умови його матеріального забезпечення, умови звільнення з посади. Генеральний директор Асоціації : -діє від імені Асоціації без довіреності, -представляє інтереси Асоціації в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними особами та громадянами, в зв'язку з чим має право підписувати від імені Асоціації будь-які договори, в т.ч. зовнішньоекономічні, відкривати в установах банків поточні та інші рахунки, підписувати банківські та фінансово-розпорядчі документи, розпоряджатися майном та коштами Асоціації без обмеження суми, здійснює прийняття на роботу працівників Асоціації та їх звільнення, в тому числі керівника створеного Асоціацією дочірнього підприємства, філії, представництва, відділення та іншого відокремленого підрозділу, застосовує до працівників Асоціації заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства, видає довіреності, серед яких і довіреності на представлення інтересів Асоціації в усіх судах судової системи України, видає накази та підписує інші документи, що стосуються діяльності Асоціації та є обов'язковими для виконання усіма працівниками Асоціації, вчиняє інші дії, які необхідні для забезпечення поточної роботи Асоціації, крім тих, що віднесені до компетенції Загальних зборів Учасників Асоціації та Голови Загальних зборів Учасників

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у	Загальні збори виконавчого органу не проводились
--	--

фінансово-господарській діяльності товариства	
--	--

Оцінка роботи виконавчого органу	Загальні збори виконавчого органу не проводились
---	--

Примітки

немає

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

Операційні ризики підприємства формуються під впливом наступних факторів, зокрема : тривалість операційного, виробничого та фінансового циклів та взаємозв'язок між ними; особливості постачання сировини, конкурентна позиція підприємства на ринку ресурсів; модель грошових розрахунків; особливості формування та обігу дебіторської та кредиторської заборгованості суб'єкта господарювання та ряд інших, негативний вплив визначених факторів як форма ризику в операційній діяльності визначає, перш за все, формування фінансових результатів діяльності підприємства, оскільки безпосередньо впливає на формування абсолютної величини та структури затрат підприємства, а також розподіл у часі та просторі формування його доходів (наприклад, узгодження таких факторів як створення готової продукції, її відвантаження та оплата покупцями).

Так підприємство формує Резерв сумнівних боргів після аналізу заборгованості по Договорах згідно статуту.

Фінансові ризики підприємства включають вплив сукупності фінансових показників, що визначають особливості здійснення фінансової діяльності, зокрема: зміна кредитних ставок, особливості залучення, обслуговування та погашення зобов'язань суб'єкта господарювання, що визначає абсолютний рівень та структуру вихідних грошових потоків по фінансовій діяльності та їх вплив на формування фінансових результатів суб'єкта господарювання, добробуту власників та ринкової вартості підприємства, крім того, у структурі фінансових ризиків можна виокремити ризик, пов'язаний із загрозою втрати контролю над підприємством (загроза ворожого поглинання), отже, втратою контролю за його грошовими потоками.

Для зменшення ризиків від певного виду діяльності, Асоціація страхує вартість поставленої електроенергії.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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?

	Загальн і збори акціоне	Наглядов а рада	Виконав чий орган	Не належить до компетенції
--	-------------------------	-----------------	-------------------	----------------------------

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

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

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) ні

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)	Асоціація не являється Акціонерним Товариством	

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	ні	ні	ні	ні	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	ні	ні	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	ні	ні	ні	ні	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	ні	ні	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

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)	немає	

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)	немає	

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)

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
20 000	0	Загальна кількість процентних облігацій у випуску 20000 шт, номінальною вартістю 1000 грн - одна облігація. Обмежень прав участі у голосуванні Загальних зборів учасників немає.	

Опис	немає
------	-------

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Головний бухгалтер призначається згідно контракту на 1 рік, щорічно. Призначається на посаду згідно Наказу по підприємству. Звільняється головний бухгалтер теж за Наказом по підприємству.

Генеральний директор звільняється за рішенням Загальних зборів учасників Асоціації. Обирається на посаду рішенням Загальних зборів учасників Асоціації.

Президент Асоціації обраний Загальними зборами учасників Асоціації. Станом на 31.12.2020 року посада Президента Асоціації вакантна.

9) повноваження посадових осіб емітента

Президент Асоціації :

-діє від імені Асоціації без довіреності,

-представляє інтереси Асоціації в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними особами та громадянами, в зв'язку з чим має право:

підписувати від імені Асоціації будь-які договори, в т.ч. зовнішньоекономічні,

відкривати в установах банків поточні та інші рахунки,

підписувати банківські та фінансово-розпорядчі документи, розпоряджатися майном та коштами Асоціації без обмеження суми,

-здійснює прийняття на роботу працівників Асоціації та їх звільнення, в тому числі керівника створеного Асоціацією дочірнього підприємства, філії, представництва, відділення та іншого відокремленого підрозділу,

-застосовує до працівників Асоціації заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства, ---

видає довіреності, серед яких і довіреності на представлення інтересів Асоціації в усіх судах судової системи України,----видає накази та підписує інші документи, що стосуються діяльності Асоціації та є обов'язковими для виконання усіма працівниками Асоціації.

Керівництво поточною діяльністю Асоціації здійснює Генеральний директор, який підзвітний Загальним зборам Учасників Асоціації і Голові Загальних зборів Учасників та організовує виконання їх рішень.

Генеральний директор Асоціації :

-діє від імені Асоціації без довіреності,

-представляє інтереси Асоціації в органах державної влади і органах місцевого самоврядування,

інших організаціях, у відносинах з юридичними особами та громадянами, в зв'язку з чим має право:

підписувати від імені Асоціації будь-які договори, в т.ч. зовнішньоекономічні,

відкривати в установах банків поточні та інші рахунки, підписувати банківські та фінансово-розпорядчі документи,

розпоряджатися майном та коштами Асоціації без обмеження суми,

-здійснює прийняття на роботу працівників Асоціації та їх звільнення, в тому числі керівника створеного Асоціацією дочірнього підприємства, філії, представництва, відділення та іншого відокремленого підрозділу,

-застосовує до працівників Асоціації заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до чинного законодавства, ---

видає довіреності, серед яких і довіреності на представлення інтересів Асоціації в усіх судах судової системи України, видає накази та підписує інші документи, що стосуються діяльності Асоціації та є обов'язковими для виконання усіма працівниками Асоціації,

-вчиняє інші дії, які необхідні для забезпечення поточної роботи Асоціації, крім тих, що віднесені до компетенції Загальних зборів Учасників Асоціації та Голови Загальних зборів Учасників.

Головний бухгалтер має повноваження та виконує обов'язки, відповідно до статуту та посадових обов'язків.

В інших підприємствах та державних органах по сумісництву посади не займає.

Головний бухгалтер призначається згідно контракту на 1 рік, щорічно. Призначається на посаду згідно Наказу по підприємству.

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

Інша інформація (питання)

Керівництво несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація включає Звіт про управління за 2020 рік та Річну інформацію емітента цінних паперів ЗЕА "Новосвіт" за 2020 рік, але не включає фінансову звітність і наш звіт незалежного аудитора щодо неї. Звіт про управління за 2020 рік ми отримали до дати цього звіту незалежного аудитора. Очікується, що Річна інформація Емітента за 2020 рік буде надана нам після дати цього звіту незалежного аудитора. Наша думка щодо 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 фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розгляд існування суттєвої невідповідності між іншою інформацією і 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 ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН", договір №02/03-38 від 02.03.2021 р.

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

XI. Відомості про цінні папери емітента
2. Інформація про облігації емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (шт.)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн)	Процент на ставку за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13	13
28.09.2011	36/02/2/11	Вінницьке територіальне управління ДКЦПФР	UA4000129340	відсоткові	1 000	20 000	Бездокументарні іменні	20 000 000	18	щоквартально впродовж року	2 898 000	31.10.2031
Опис	<p>Асоціацією прийнято рішення про те щоб продовжити обіг іменних, відсоткових, звичайних облігацій в кількості 20 000 штук номінальною вартістю 1000 грн. та їх продаж серед осіб, коло яких було визначено загальними зборами учасників Асоціації.</p> <p>Виплата процентного доходу по облігаціям за звітний період здійснювалася щоквартально згідно рішення про закриті розміщення облігацій та зведеного облікового реєстру за період з 01.01.2018 по 31.12.2018 року.</p> <p>склад учасників Асоціації:</p> <ul style="list-style-type: none"> - товариство з обмеженою відповідальністю <Гідроенерго> (SIA <Hidroenergo>), Латвійська республіка, єдиний реєстраційний номер 40103775989 - 4 110 000,00 грн. або 54,8% статутного капіталу; - товариство з обмеженою відповідальністю <Альтернативна Енергія> (SIA <Alternativ Energija>), Латвійська республіка, єдиний реєстраційний номер 40103776024 - 3 360 000,00 грн. або 44,8% статутного капіталу; - товариство з обмеженою відповідальністю <Сервістрасавто> - 30 000,00 грн. або 0,4% статутного капіталу. <p>Дисконтні та цільові облігації не випускались. Інші цінні папери, випуск яких підлягає реєстрації не випускались. Лістинг та делістинг цінних паперів емітента не здійснювався.</p>											

XIII. 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:	174 971	118 762	0	0	174 971	118 762
будівлі та споруди	53 972	56 609	0	0	53 972	56 609
машини та обладнання	104 405	59 290	0	0	104 405	59 290
транспортні засоби	750	561	0	0	750	561
земельні ділянки	716	716	0	0	716	716
інші	15 128	1 586	0	0	15 128	1 586
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	174 971	118 762	0	0	174 971	118 762
Опис	<p>Володіння основними засобами товариства здійснюється на постійній основі.</p> <p>Основні засоби використовуються за власним призначенням.</p> <p>Ступінь зносу основних засобів складає 53,03%. Зміна вартості основних засобів відбулася за рахунок амортизації - 46039 тис.грн, та за рахунок придбання в сумі 6 539 тис.грн.</p> <p>Станом на 01.01.2020 року первісна вартість основних засобів складає 367361 тис.грн;</p> <p>на 31.12.2020 року первісна вартість основних фондів становить 252889 тис. грн.,</p> <p>залишкова вартість основних фондів на кінець звітної періоду становить 118762 тис. грн.</p> <p>Строки корисного використання основних засобів в Асоціації залежать від складу основних засобів.</p> <p>Амортизація ґрунтується на таких строках корисного використання:</p> <p>Будівлі та споруди, передавальні пристрої 10-20 років</p> <p>Транспортні засоби 5 років</p> <p>Машини та виробниче обладнання 2-8 років</p> <p>Інструменти, прилади та інвентар 4 роки</p> <p>Інші основні засоби 12 років</p> <p>Земля не амортизується.</p> <p>Нарахування амортизації в обліку здійснюється по кожному об'єкту прямолінійним методом протягом строку корисного використання об'єкта, який визначається при введенні його в експлуатацію (оприбуткуванні на баланс) і призупиняється на період реконструкції, модернізації, добудови, дообладнання та консервації.</p> <p>Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за тим, в якому об'єкт основних засобів став придатним для корисного використання (тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан у якому він придатний до експлуатації).</p> <p>Асоціація не має основних засобів, вилучених з експлуатації на продаж.</p>					

	Протягом звітного року Асоціація здійснювала вкладення у капітальне будівництво. Незавершене будівництво станом на звітну дату складає 418 тис. грн
--	--

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		259 022	254 989
Статутний капітал (тис.грн)		7 500	7 500
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		7 500	7 500
Опис	Визначення вартості чистих активів Асоціації проводиться за формулою: Чисті активи = (Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів) - (Довгострокові зобов'язання + Поточні зобов'язання + Забезпечення наступних виплат і платежів + Доходи майбутніх періодів). Чисті активи Асоціації на 01.01.2020 року згідно з вищезазначеною формулою складають: 285649 - 15660 - 15000 = 254989 тис. грн. Чисті активи Асоціації на 31.12.2020 року згідно з вищезазначеною формулою складають: 300660 - 15000 - 26638 = 259022 тис. грн.		
Висновок	Виходячи із проведеного розрахунку, чисті активи Асоціації на кінець звітного періоду (259022 тис.грн) більше статутного капіталу (7500 тис.грн), що відповідає нормам ст.155 Цивільного Кодексу України.		

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	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
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
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	1 201	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X

Інші зобов'язання та забезпечення	X	40 437	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	41 638	X	X
Опис	<p>Зобов'язаннями визнається заборгованість Асоціації іншим юридичним або фізичним особам, що виникла внаслідок минулих господарських операцій, погашення якої у майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів Асоціації та її економічних вигід.</p> <p>Станом на 01.01.2021 тис. грн.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Інші довгострокові зобов'язання - 15 000 тис.грн; - Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи і послуги - 639 тис.грн; - Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 1201 тис.грн - Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування - 164 тис.грн - Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці -924 тис.грн - Інші поточні зобов'язання -23710 тис.грн <p>У звітному періоді підприємство не мало зобов'язань банківськими кредитами, іпотечними цінними паперами, сертифікатами ФОН, вексями, похідними цінними паперами, фінансовими інвестиціями в корпоративні права.</p> <p>Фінансової допомоги на зворотній основі не надавало і не отримувало.</p>			

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	виробництво електроенергії	17713	118271	53	17713	118271	53

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Електроенергія з ринку	38
2	виплати на оплату праці	11,2
3	Амортизація	22,3
4	інші операційні витрати	13,8

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21326993
Місцезнаходження	04070, Україна, . р-н, м.Київ, вул.Братська 5 кв.11
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0238
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0432)67-32-00
Факс	0444657289
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Аудитор проводить перевірку фінансової звітності з наданням аудиторського висновку про фінансову звітність Асоціації.

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	04071, . р-н, м.Київ, вул.Нижній Вал 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	0445910404
Факс	0445910404
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	01.10.2013 року НКЦПФР було зареєстровано подані ПАТ НДУ Правила Центрального депозитарію ЦП (рішення Комісії від 01.01.2013 року №2092). В зв'язку з цим замість номера ліцензії або іншого документа у звіті вказано № рішення Комісії, щодо

	реєстрації Правил ЦДУ та замість дати видачі ліцензії вказана дата прийняття рішення Комісії щодо реєстрації Правил ЦДУ
--	---

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "ФОНДОВА КОМПАНІЯ" ТЦП "РЕЄСТР-КОНСАЛТИНГ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36830909
Місцезнаходження	21000, ., Вінницька обл., . р-н, місто Вінниця, площа Гагаріна 2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 263366
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.09.2013
Міжміський код та телефон	(0432)530760
Факс	(0432)530760
Вид діяльності	діяльність депозитарної установи
Опис	Здійнює депозитарну діяльність депозитарної установи

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДУ Агенство з розвитку інфраструктури фондового ринку України
Організаційно-правова форма	Державне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	1206, ., . р-н, м.Київ, вул.Антоновича 51
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.12.2019
Міжміський код та телефон	(044)4983815
Факс	(044)4983815
Вид діяльності	регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності
Опис	Інформаційні послуги щодо оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку та подання звітності та/або адміністративних даних до Комісії (річне обслуговування) за період з 1 кв. 2020р. по 4 кв 2020 р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262

Місцезнаходження	03680, м.Київ, вул.Антоновича 51
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.12.2019
Міжміський код та телефон	(044)4983815
Факс	(044)4983815
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/ або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" це особа уповноважена надавати інформаційні послуги на фондовому ринку з подання звітності та/ або адміністративних даних до НКЦПФР

Підприємство	Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт"	Дата	КОДИ
Територія	Вінницька область, Вінниця	за ЄДРПОУ	01.01.2021
Організаційно-правова форма господарювання	Асоціація	за КОАТУУ	30594406
Вид економічної діяльності	Виробництво електроенергії	за КОПФГ	0510100000
		за КВЕД	510
			35.11

Середня кількість працівників: 153

Адреса, телефон: 21022 місто Вінниця, провулок Станіславського, 16, (0432)61-90-01

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	38	4	
первісна вартість	1001	107	106	
накопичена амортизація	1002	(69)	(102)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	488	418	
Основні засоби	1010	174 971	118 762	
первісна вартість	1011	367 361	252 889	
знос	1012	(192 390)	(134 127)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
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	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	90	90	
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	175 587	119 274	
II. Оборотні активи				

Запаси	1100	8 579	24 378
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 перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	16 543	88 663
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	19 096	5 402
з бюджетом	1135	1 831	905
у тому числі з податку на прибуток	1136	308	895
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	42 038	33 471
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	21 308	28 075
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	21 308	28 075
Витрати майбутніх періодів	1170	76	71
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	591	421
Усього за розділом II	1195	110 062	181 386
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	285 649	300 660

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 500	7 500
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	1 680	1 875
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	245 809	249 647
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	254 989	259 022
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			

Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	15 000	15 000
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	15 000	15 000
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	1 135	639
розрахунками з бюджетом	1620	415	1 201
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	168	164
розрахунками з оплати праці	1630	937	924
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	13 005	23 710
Усього за розділом III	1695	15 660	26 638
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	285 649	300 660

Примітки: Станом на 31.12.2020 року величина зареєстрованого(пайового) капіталу згідно з даними фінансової звітності(які аудитор підтверджує) наступна:

- " Зареєстрований статутний капітал - 7500 тис грн;
- " Сплачений статутний капітал - 7500 тис грн;
- " Неоплачений капітал - 0 тис грн;

Внесені для формування статутного капіталу кошти були використані на здійснення професійної діяльності Товариства.

Необоротні активи Асоціації станом на 31.12.2020 року складають 119274 тис грн, у т. ч. основні засоби за залишковою вартістю - 118762 тис грн, незавершені капітальні інвестиції - 418 тис грн.

Станом на 31.12.2020 року запаси Асоціації складають 24378 тис грн, у т.ч.: виробничі запаси - 7764 тис грн, запасні частини - 36 тис грн, товари - 16578 тис грн.

Станом на 31.12.2020 року: дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становить

88663 тис грн, дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами - 5402 тис грн, дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 905 тис грн, інша поточна дебіторська заборгованість -33471 тис грн.

Станом на 31.12.2020 року на балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів - 28075 тис грн.

Станом на 31.12.2020 року довгострокові фінансові інвестиції Асоціації - 90 тис грн.

Оборотні активи Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт". станом на 31.12.2020 року становлять 181386 тис грн

Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги станом на 31.12.2020 року становить 639 тис грн, поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці - 924 тис грн.

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами станом на 31.12.2020 року становить - 0 тис грн.

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2020 року становлять 23710 тис грн.

Керівник

Кульматицький Сергій Олегович

Головний бухгалтер

Ковалюк Світлана Анатоліївна

Підприємство

Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2021
30594406

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	221 969	283 961
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	(202 301)	(252 655)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	19 668	31 306
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	1 321	1 846
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	(14 531)	(13 763)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(414)	(605)
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	6 044	18 784
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	69	0

Інші доходи	2240	0	11 870
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(3 600)	(8 472)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(586)	(12 539)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	1 927	9 643
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-346	-4 341
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	1 581	5 302
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1 581	5 302

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	11 550	17 648
Витрати на оплату праці	2505	27 545	28 862
Відрахування на соціальні заходи	2510	5 864	6 111
Амортизація	2515	46 073	76 799
Інші операційні витрати	2520	31 244	26 708
Разом	2550	122 276	156 128

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	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,000000	0,000000

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,000000	0,000000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Найменування показників за 2020 рік (тис.грн):

Чистий дохід від реалізації- 221969

Інші операційні доходи - 1321

Інші фінансові доходи - 69

Разом - 223359

Собівартість реалізованої продукції -202301 тис.грн;

Адміністративні витрати - 14531 тис.грн;

Інші операційні витрати - 414 тис.грн.

Фінансові витрати - 3600 тис.грн

Інші витрати - 586тис.грн.

Чистий прибуток дорівнює 1581 тис.грн.

Керівник

Кульматицький Сергій Олегович

Головний бухгалтер

Ковалюк Світлана Анатоліївна

Підприємство

Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2021
30594406

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	194 122	358 639
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	501	7 447
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1 320	1 679
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	2 667	310
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(130 218)	(216 203)
Праці	3105	(22 027)	(23 051)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(5 868)	(6 122)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(19 083)	(35 761)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(6 164)	(21 570)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	15 250	65 368
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0

Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	49 625	61 493
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(54 387)	(64 753)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-4 762	-3 260
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	12 494
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	(0)	(57 510)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(3 721)	(3 600)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-3 721	-48 616
Чистий рух коштів за звітний період	3400	6 767	13 492
Залишок коштів на початок року	3405	21 308	7 816
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	28 075	21 308

Примітки: У звіті відображається рух грошових коштів від операційної та неопераційної (інвестиційної та фінансової) діяльності.

Надходження від реалізації продукції - 194422 тис.грн;

Надходження від повернення авансів - 501 тис.грн;

надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках - 1320 тис.грн;

інші надходження - 2667 тис.грн.

Надходження від погашення позик - 49625 тис.грн

Витрати на оплату (товарів, робіт, послуг) - 130218 тис.грн;

Витрати на оплату праці - 22027 тис.грн;

Відрахування на соціальні заходи - 5868 тис.грн;

витрачання на оплату зобов'язань з податків і зборів - 19083 тис.грн

інші витрачання - 6164 тис.грн;

Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності за звітний рік становить - 15250 тис. грн.

Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності за звітний рік становить - 4762 тис. грн.

Чистий рух грошових коштів від фінансової діяльності за звітний рік становить - -3721 тис. грн.

Залишок грошовий коштів на кінець звітного періоду 7816 тис.грн.

Керівник

Кульматицький Сергій Олегович

Головний бухгалтер

Ковалюк Світлана Анатоліївна

Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	195	-195	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	0	0	0	2 452	0	0	2 452
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	195	3 838	0	0	4 033
Залишок на кінець року	4300	7 500	0	0	1 875	249 647	0	0	259 022

Керівник

Кульматицький Сергій Олегович

Головний бухгалтер

Ковалюк Світлана Анатоліївна

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

.
. .
. .
. .

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)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"
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)	21326993
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	04070, місто Київ, вул. Братська, будинок 5, квартира 11
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	0238
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 249/5, дата: 26.04.2012
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)	немає
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	номер: 02/03-38, дата: 02.03.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	дата початку: 02.03.2021, дата закінчення: 15.03.2021
12	Дата аудиторського звіту	15.03.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	12 000,00
14	Текст аудиторського звіту	
<p>АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (звіт незалежного аудитора) щодо річної фінансової звітності Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт"</p> <p>код ЄДРПОУ 30594406 що зареєстроване за адресою: 21022 пров.Станіславського буд.16 м.Вінниця, станом на 31.12.2020 р. за 2020 р.</p> <p>Аудиторський висновок (Звіт незалежного аудитора) щодо річної фінансової звітності Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт"</p>		

станом на 31.12.2020 р. за 2020 р.

Адресат

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) призначається для керівництва Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт" фінансова звітність якого перевіряється і може бути використаний для подання до НКЦПФР та оприлюднення фінансової інформації Товариством.

I. ЗВІТ ЩОДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт" код за ЄДРПОУ 30594406, адреса м.Вінниця пров, Станіславського буд.16 що складається з:

- " Балансу (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2020 року;
- " Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2020 рік;
- " Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2020 рік;
- " Звіту про власний капітал (Форма № 4) за 2020 рік;
- " Приміток до фінансової звітності (Форма № 5) за 2020 рік.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного у розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах (або надає правдиву та неупереджену інформацію про) фінансовий стан Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт" на 31 грудня 2020 року, та фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі - НП(С)БО.

Основа для думки із застереженням

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що фінансова інформація відображена у фінансовій звітності є повною та достовірною та у повному обсязі відображає фінансово-господарську діяльність Асоціації. Проте, у Асоціації Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) зменшився на 61992 тис. грн., порівняно з попереднім періодом. Причиною такої господарської діяльності Асоціації та падінням обороту Асоціації може бути не тільки дії управлінського персоналу, а й зовнішній макроекономічний вплив, що спричинений пандемією COVID-19, яка вплинула на економіку не тільки поодиноких підприємств, а в цілому на економіку України та Світу.

Наприкінці 2019 року вперше з'явилися новини з Китаю про поширення вірусу COVID-19 (коронавірус). У перші кілька місяців 2020 року вірус поширився в усьому світі, викликаючи перебої в бізнесі та економічній діяльності. У березні 2020 року, Всесвітня організація охорони здоров'я визнала ситуацію з коронавірусом пандемією.

Поширення вірусу мало несприятливий вплив на економічну активність у світі, включаючи падіння на ринках капіталу та різке зниження цін на товари та послуги. Внаслідок цього, українські суверенні кредитні свопи за дефолтами збільшились у березні 2020 року більш ніж удвічі порівняно з 31 грудня 2019 року, та більш ніж утричі від його п'ятирічного історичного мінімуму досягнутого у лютому 2020 року.

У березні 2020 року, уряд України вжив низку обмежувальних заходів для запобігання поширенню вірусу в країні. Зокрема, були встановлені обмеження на громадський транспорт (включаючи міжміські), повітряний рух між певними країнами, роботу громадських установ та громадські заходи. Уряд також закликав бізнес перейти на віддалений режим роботи для своїх працівників. Крім того, 17 березня 2020 року парламент України прийняв нові закони, спрямовані на пом'якшення наслідків коронавірусу. Положення скасовують деякі податкові вимоги, задля пом'якшення фінансових втрат для підприємств, робітників та пенсіонерів, постраждалих внаслідок економічного сповільнення. Серед інших змін, Закон пропонує звільнення від штрафних санкцій за порушення податкового законодавства в період з 01 березня по 31 травня. Закон також накладає мораторій на податкові перевірки для підприємств за вказаний період. Кабінет Міністрів України 25 березня 2020 року ввів режим надзвичайної

ситуації у всіх областях і продовжив карантинні заходи.

Обмежувальні заходи, що застосовуються українським урядом, можуть негативно вплинути на загальну економіку України і державний бюджет. Він може надати непрямий негативний вплив на Товариство через зниження попиту на товари Асоціація, затримки в погашенні боргів через можливий негативний вплив пандемії на клієнтів, девальвації валюти та ін.

На дату складання цього річного звіту Асоціація продовжує свою діяльність і контролюються необхідним мінімумом персоналу, який приймає необхідні заходи безпеки.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з етичними вимогами, застосованими до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми провели аудит відповідно до обраної Товариством концептуальною основою - НП(С)БО.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Безперервність діяльності

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 "Безперервність" та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність. Аудитори дійшли впевненості у тому, що загроза безперервності діяльності відсутня.

Інша інформація (питання)

Керівництво несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація включає Звіт про управління за 2020 рік та Річну інформацію емітента цінних паперів ЗЕА "Новосвіт" за 2020 рік, але не включає фінансову звітність і наш звіт незалежного аудитора щодо неї. Звіт про управління за 2020 рік ми отримали до дати цього звіту незалежного аудитора. Очікується, що Річна інформація Емітента за 2020 рік буде надана нам після дати цього звіту незалежного аудитора. Наша думка щодо 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 фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з іншою інформацією та при цьому розгляд існування суттєвої невідповідності між іншою інформацією і 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 ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт", в особі відповідальних посадових осіб, несе відповідальність, зазначену у параграфі 6 б) МСА 210 "Узгодження умов завдань з аудиту":

- за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2020 рік, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 року № 996-XIV з наступними змінами та доповненнями;

- за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки;

- за наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Асоціацією та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю;

- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Асоціації на основі проведеного фінансового аналізу діяльності Асоціації у відповідності з вимогами МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту".

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- початкові залишки на рахунках бухгалтерського обліку;
- правочинність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів;
- доказовість, повноту та юридичну силу первинних облікових документів;
- методологію та організацію бухгалтерського обліку;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію.

Для проведення аудиторської перевірки за 2020 рік, відповідно до Міжнародних стандартів аудиту МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", були надані наступні документи:

- Балансу (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2020 року;
- Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2020 рік;
- Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2020 рік;
- Звіту про власний капітал (Форма № 4) за 2020 рік;
- Приміток до фінансової звітності (Форма № 5) за 2020 рік;
- Статутні, реєстраційні документи;
- Протоколи, накази;
- Первинні та зведені документи бухгалтерського обліку.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Асоціації розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії 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, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних

стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), зокрема, до МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містить перевірену аудитором фінансову звітність, МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обгрунтованої впевненості в тому, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає перевірку шляхом тестування доказів, які підтверджують суми й розкриття інформації у фінансових звітах, а також оцінку застосованих принципів бухгалтерського обліку й суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом

Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт" , а також оцінку загального подання фінансових звітів. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки.

Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до статті 10 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями, Законів України "Про цінні папери та Фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" від 30 жовтня 1996 року № 448/96-ВР, з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі - МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих НП(С)БО та суттєвих попередніх оцінок, здійснених управлінським персоналом Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт" , а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому. Перевіркою не розглядалося питання правильності сплати податків, зборів, обов'язкових платежів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання обгрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обгрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обгрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок

шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення 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;

о 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;

о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

о доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора.

о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту.

II. ЗВІТ ПРО ІНШІ ПРАВОВІ ТА РЕГУЛЯТОРНІ ВИМОГИ

Інформація про Асоціацію

Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт" (далі - Асоціація) була створена відповідно зареєстроване відповідно до рішення зборів її засновників (Протокол №1 від 15.10.1999 року) та зареєстрована Реєстраційною палатою Вінницької міської ради, наказ № 639-р від 23.11.1999 року, реєстраційний номер 24901446Ю0010733

Асоціація є юридичною особою, має самостійний баланс, рахунки в банках, печатки та штампи зі своїм найменуванням.

У своїй діяльності Асоціація керується чинним законодавством, іншими внутрішніми нормативними документами, рішеннями.

Станом на 31.12.2020 року у складі Асоціації є зареєстрована в установленому порядку Черкаська філія

Основні відомості про Асоціацію

Повна назва Зовнішньоекономічна асоціація "Новосвіт"

Скорочена назва ЗЕА "Новосвіт"

Організаційно-правова форма асоціація

Ознака особи Юридична

Форма власності Приватна

Код за ЄДРПОУ 30594406

Місцезнаходження: 21022, м.Вінниця пров. Станіславського буд.16

Дата державної реєстрації 23.11.1999 р реєстрацію здійснено Реєстраційною палатою Вінницької міської ради

Номер запису в ЄДР 1 174 120 0000 000412

Основні види діяльності КВЕД: 35.11 виробництво електроенергії;

35.12 передача електроенергії;

56.10 діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування;

46.90 неспеціалізована оптова торгівля;

42.99 будівництво інших споруд

Наявність ліцензій Ліцензія на право роздрібною торгівлі алкогольними напоями ;

Ліцензія з постачання електричної енергії;

Ліцензія з виробництва електричної енергії;

Ліцензія з постачання природного газу

Керівник, кількість працівників Керівник Кульматицький С.О.,

Середня кількість працівників -153 особи

Дата останніх змін до Статуту 02 липня 2015 р. (Протоколом №3 від 30.06.2015 року)

Аудиторам надано до перевірки фінансову звітність Асоціації складену за НП(С)БО, а саме:

"Баланс (Звіт про фінансовий стан) (Форма № 1) станом на 31.12.2020 року;

"Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) (Форма № 2) за 2020 рік;

"Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), (Форма № 3) за 2020 рік;

"Звіт про власний капітал (Форма № 4) за 2020 рік;

"Примітки фінансової звітності (Форма № 5) за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року.

Фінансова звітність Асоціації за 2020 фінансовий рік є звітністю, яка відповідає вимогам НП(С)БО

Фінансова звітність складена на основі принципу справедливої вартості, крім тих, справедливу вартість яких неможливо оцінити достовірно. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу Асоціації.

Аудиторський висновок було підготовлено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду іншого надання впевненості та супутніх послуг та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку.

Дійсна перевірка, проводилася у відповідності з вимогами Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" від 30.10.1996 року № 448/96-ВР з наступними змінами та доповненнями, Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 року № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Закону України " Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII з наступними змінами та доповненнями та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, прийнятих Аудиторською палатою України в якості національних, які використовуються під час аудиторської перевірки фінансової звітності Асоціації і перевірок на відповідність. Ці стандарти вимагають, щоб планування і проведення аудиту було спрямовано на одержання розумних доказів відсутності суттєвих перекручень і помилок у фінансовій звітності Асоціації.

Аудитори керувалися законодавством України у сфері господарської діяльності та оподаткування, встановленим порядком ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності, Міжнародними стандартами аудиту, використовували як загальнонаукові методичні прийоми аудиторського контролю (моделювання, абстрагування та ін.) так і власні методичні прийоми (документальні, розрахунково-методичні узагальнення результатів аудиту). Перевірка проводилась відповідно до вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, зокрема Міжнародних

стандартів аудиту 700, 701, 705, 720. Перевіркою передбачалось та планувалось, в рамках обмежень, встановлених договором, щодо обсягу, строків перевірки, та з урахуванням розміру суттєвості помилок з метою отримання достатньої інформації про відсутність або наявність суттєвих помилок у перевірній фінансовій звітності та задля складання висновку про ступінь достовірності фінансової звітності та надання оцінки реального фінансового стану об'єкта перевірки. Під час аудиту проводилось дослідження, шляхом тестування доказів щодо обґрунтування сум чи іншої інформації, розкритої у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку та звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки.

Використовуючи загальнонаукові та специфічні методичні прийоми, були перевірені дані, за якими була складена перевірена звітність. Під час перевірки були досліджені бухгалтерські принципи оцінки матеріальних статей балансу, що застосовані на об'єкті перевірки: оцінка оборотних і необоротних активів, методи амортизації основних засобів, тощо.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

Опис аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності, а також оцінка відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинним протягом періоду перевірки. Фінансова звітність Асоціації підготовлена згідно з вимогами НП(С)БО та Облікової політики Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт".

Річна фінансова звітність Асоціації на підставі даних з вимогами НП(С)БО складена станом на кінець останнього дня звітного року.

Аудиторська перевірка включає оцінку застосованих НП(С)БО Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт", а також оцінку загального подання фінансових звітів в цілому.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Аудитор при проведенні аудиторської перевірки виходив з того, що дані та інформація, які надані в первинних документах, є достовірними та такими, які відповідають суті здійснених господарських операцій.

Основеі положення облікової полвтики

Облікова політика Асоціації здійснюється згідно з наказом № 1д/15 "Про облікову політику підприємства" від 01.01.2015 р. Використані в Асоціації принципи бухгалтерського обліку в цілому відповідають концептуальній основі фінансової звітності.

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису в цілому у відповідності з Планом рахунків бухгалтерського обліку. Бухгалтерський облік ведеться в цілому відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1996 року №996 та інших нормативних документів з питань організації бухгалтерського обліку

Відомості щодо діяльності. Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності

Фінансова звітність Асоціації станом на 31.12.2020 року в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію про Асоціацію станом на 31.12.2020 року згідно з НП(С)БО та нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Асоціація для складання фінансової звітності використовує Концептуальну основу за НП(С)БО. Аудиторською перевіркою було охоплено повний пакет річної фінансової звітності, складеної станом на 31.12.2020 року.

В Асоціації фінансова звітність складалась протягом 2020 року та своєчасно та представлялась до відповідних контролюючих органів.

Бухгалтерський облік Асоціації ведеться з використанням комп'ютерної техніки та програмного забезпечення ІС-бухгалтерія.

Фінансова звітність Асоціації за 2020 рік своєчасно складена та подана до відповідних державних органів управління у повному обсязі. В цілому методологія та організація бухгалтерського обліку у Асоціації відповідає встановленим вимогам чинного законодавства та прийнятої Асоціації облікової політики на 2020 рік. Аудиторською перевіркою підтверджено, що бухгалтерський облік в Асоціації протягом 2020 року вівся в цілому у відповідності до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99 року з наступними змінами та доповненнями, відповідно до НП(С)БО та Інструкції "Про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств та організацій", затвердженої Наказом Міністерства України від 30.11.99 року № 291 з наступними змінами та доповненнями та інших нормативних документів з питань організації обліку. Порушень обліку не виявлено. Розкриття інформації щодо обліку необоротних активів

На думку аудиторів, облік необоротних активів Асоціації, відповідає обраній концептуальній основі, а саме: НП(С)БО, а також Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій від 30.11.1999 року № 291.

Порушень в обліку необоротних активів не виявлено. За перевірений період незалежною аудиторською перевіркою встановлено, що необоротні активи Асоціації станом на 31.12.2020 року складають 119274 тис грн, у т. ч. основні засоби за залишковою вартістю - 118762 тис грн, незавершені капітальні інвестиції - 418 тис грн.

Балансова вартість необоротних активів Асоціації станом на 31 грудня 2020 та 2019 років:

Необоротні активи	На 31.12. 2019 р.	На 31.12.2020 р.	Зміни(+,-)	
Нематеріальні активи(тис грн)	38	4	-34	
Незавершені капітальні інвестиції(тис грн)		488	419	-70
Основні засоби(тис грн)	174971	118762	-56209	
Інші фінансові інвестиції(тис грн)	90	90		
Разом	175587	119274	-56313	

Розкриття інформації щодо обліку запасів

Аудит даних запасів Асоціації станом на 31.12.2020 р. свідчить, що облік запасів, ведеться згідно обраній концептуальній основі, а саме: НП(С)БО.

Проведена Асоціацією інвентаризація була проведена вірно згідно з "Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями.

Таким чином аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2020 року запаси Асоціації складають 24378 тис грн, у т.ч.: виробничі запаси -7764 тис грн, запасні частини - 36 тис грн, товари - 16578 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Розкриття інформації щодо обліку дебіторської заборгованості

Аудит даних дебіторської заборгованої Асоціації станом на 31.12.2020 р. свідчить, що облік дебіторської заборгованості, ведеться згідно обраній концептуальній основі, а саме: НП(С)БО. Проведена Асоціацією інвентаризація була проведена вірно згідно з "Положенням про інвентаризацію активів та зобов'язань" від 02.09.2014 року № 879 з наступними змінами та доповненнями.

Таким чином аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2020 року: дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становить 88663 тис грн, дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами - 5402 тис грн, дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 905 тис грн, інша поточна дебіторська заборгованість -33471 тис

грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Дебіторська заборгованість Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт". станом на 31 грудня 2020 та 2019 років представлена наступним чином:

Дебіторська заборгованість На 31.12. 2019 р.	На 31.12.2020 р.	Зміни(+,-)
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги(тис грн)	16543 88663	
	72120	

Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами(тис грн)	19096 5402	
	-13694	

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом(тис грн)	1831 905	-926
--	----------	------

Інша поточна дебіторська заборгованість(тис грн)	42038 33471	-8567
--	-------------	-------

Разом	79508 128441	48933
-------	--------------	-------

Грошові кошти. Касові та банківські операції. Облік розрахунків

Облік касових та банківських операцій Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт"., відповідає обраній концептуальній основі, а саме: НП(С)БО, а також чинному законодавству України.

Порушень в обліку грошових коштів не виявлено.

За перевірений період облік розрахунків вівся з дотриманням діючих вимог.

Станом на 31.12.2020 року на балансі Товариства сума грошових коштів та їх еквівалентів - 28075 тис грн.

Гроші та їх еквіваленти Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт". станом на 31 грудня 2020 та 2019 років представлені наступним чином:

Гроші та їх еквіваленти	На 31.12. 2019 р.	На 31.12.2020 р.	Зміни(+,-)
-------------------------	-------------------	------------------	------------

Гроші та їх еквіваленти(тис грн) в т.ч.:	21308 28075	6767	
--	-------------	------	--

Готівка

Рахунки в банках	21308 28075	6767	
------------------	-------------	------	--

Розкриття інформації щодо поточних фінансових інвестицій

Відповідно до проведеної аудиторської перевірки даних інвестиційної діяльності

Підприємства, аудитор підтверджує, що станом на 31.12.2020 року довгострокові фінансові інвестиції Асоціації - 90 тис грн. Зауважень до обліку не виявлено.

Довгострокові фінансові інвестиції Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт". станом на 31 грудня 2020 та 2019 років становлять:

Довгострокові фінансові інвестиції	На 31.12. 2019 р.	На 31.12.2020 р.	Зміни(+,-)
------------------------------------	-------------------	------------------	------------

Довгострокові фінансові інвестиції(тис грн)	90 90	-	
---	-------	---	--

Інші оборотні активи

Незалежною аудиторською перевіркою було підтверджено, що оборотні активи

Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт". станом на 31.12.2020 року становлять 181386

тис грн. Облік оборотних активів ведеться вірно, відповідно до НП(С)БО та до "Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій" від 30.11.1999 року № 291. Інші оборотні активи станом на 31.12.2020 року становили 421 тис грн. Зауважень до обліку оборотних активів не виявлено.

Інші оборотні активи Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт". станом на 31 грудня 2020 та 2019 років становлять:

Інші оборотні активи	На 31.12. 2019 р.	На 31.12.2020 р.	Зміни(+,-)
----------------------	-------------------	------------------	------------

Інші оборотні активи(тис грн)	591 421	-170	
-------------------------------	---------	------	--

Розкриття інформації про відображення поточних зобов'язань і забезпечень у фінансовій звітності

Бухгалтерський облік та оцінка поточних зобов'язань здійснюється відповідно до НП(С)БО та Інструкції про застосування плану рахунків бухгалтерського обліку від 30.11.99 року № 291.

Реальність розміру всіх статей пасиву балансу в частині зобов'язань станом на 31.12.2020 року, а саме в III розділі "Поточні зобов'язання і забезпечення" підтверджуються актами звірки з кредиторами та даними інвентаризації, яка проведена згідно з вимогами чинного законодавства України.

Фактичні дані про зобов'язання Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт". вірно відображені у статті балансу - поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги станом на 31.12.2020 року становить 639 тис грн, поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці - 924 тис грн.

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами станом на 31.12.2020 року становить - 0 тис грн.

Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2020 року становлять 23710 тис грн.

Поточні зобов'язання та забезпечення Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт". станом на 31 грудня 2020 та 2019 років представлені наступним чином:

Поточні зобов'язання та забезпечення	На 31.12. 2019 р.	На 31.12.2020 р.	Зміни(+,-)
Короткострокові кредити банків(тис грн)			
Поточна кредиторська заборгованість за: товари, роботи, послуги(тис грн)	1135	639	
-496			
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом(тис грн)	415	1201	786
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці(тис грн)	937	924	
-13			
Розрахунки із страхування (тис грн)	168	164	-4
Поточні забезпечення(тис грн)			
Інші поточні зобов'язання(тис грн)	13005	23710	10705
Разом	15660	26638	10978

Інформація про відсутність у заявника прострочених зобов'язань щодо сплати податків (наявність/відсутність податкового боргу) та зборів

Прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів не виявлено.

Розкриття інформації про статутний та власний капітал

Аудиторами підтверджується дотримання вимог порядку формування Статутного капіталу, правильність відображення в обліку внесків до Статутного капіталу, порядок ведення аналітичного обліку рахунку 40 "Зареєстрований (пайовий) капітал".

Протягом 2020 року на Асоціації була чинною редакція Статуту затверджена Загальними зборами Учасників Зовнішньоекономічної асоціації "Новосвіт". Протоколом №3 від 30 червня 2015 року.

За даною редакцією Статуту, зареєстрований статутний капітал Асоціації зареєстровано у розмірі 7 500 000 грн(сім мільйонів п'ятсот тисяч гривень 00 копійок), і розподіляється між Учасниками наступним чином:

Учасники Асоціації: Частка у статутному капіталі	Сума	
%	грн	
ТОВ "Гідроенерго", Латвійська республіка	54,8	4 110 000
ТОВ "Альтернативна Енергія", Латвійська республіка	44,8	3 360 000
ТОВ "Сервістрансавто"	0,4	30 000
Всього:	100,00	7 500 000

Станом на 31.12.2020 року величина зареєстрованого(пайового) капіталу згідно з даними фінансової звітності(які аудитор підтверджує) наступна:

- " Зареєстрований статутний капітал - 7500 тис грн;
- " Сплачений статутний капітал - 7500 тис грн;
- " Неоплачений капітал - 0 тис грн;

Внесені для формування статутного капіталу кошти були використані на здійснення професійної діяльності Товариства.

Станом на 01.01.2020 року нерозподілений прибуток становив 249647 тис грн, станом на 31.12.2019 року нерозподілений прибуток становить 245809 тис грн.

Структура власного капіталу Асоціації:

Стаття Балансу Код рядка На початок звітнього року, тис грн. На кінець звітнього року, тис грн.

Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7500	7500
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	-	-
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1680	1875
Нерозподілений прибуток(непокритий збиток)	1420	245809	249647
Неоплачений капітал	1425	-	-
Вилучений капітал	1430	-	-
Інші резерви	1435	-	-
Усього	1495	254989	259022

На нашу думку, інформація про власний капітал достовірно та справедливо відображена у фінансовій звітності і відповідає вимогам НП(С)БО

Розкриття інформації про відповідність вартості чистих активів

Балансова вартість чистих активів Асоціації (активи за вирахуванням зобов'язань) станом на 31.12.2020 року складають:

Необоротні активи	119274 тис грн.
Оборотні активи	181386 тис грн.
РАЗОМ активи	300660 тис грн.
Довгострокові зобов'язання	15000 тис грн.
Поточні зобов'язання	26638 тис грн.
РАЗОМ зобов'язання	41638 тис грн.

Чисті активи:

РАЗОМ активи мінус РАЗОМ зобов'язання 259022 тис грн.

Станом на 31.12.2020 року вартість чистих активів складає 259022 тис грн.

Аналіз фінансового стану

Для проведення аналізу фінансових показників Асоціації використано фінансову звітність станом на 31.12.2020 року, у складі: Балансу (Звіт про фінансовий стан) Форма № 1, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) Форма № 2, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) (Форма № 3), Звіту про власний капітал (Форма № 4), Приміток до фінансової звітності за 2020 рік.

Економічна оцінка фінансового стану Асоціації на 01.01.2020 року та на 31.12.2020 року проводилась на підставі розрахунків наступних показників:

Таблиця

ПОКАЗНИК	Оптимальне значення		ФАКТИЧНЕ ЗНАЧЕННЯ	
	На 01.01.2020 р.	На 31.12.2020 р.		
1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,25:0,5	0,69	0,67	
2. Коефіцієнт загальної ліквідності	>1	3,59	4,36	
3. Коефіцієнт фінансової незалежності	<1	0,93	0,86	
4. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом	>1	0,12	0,16	

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог МСА 550 "Пов'язані особи" аудитори звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними, а також провели достатні аудиторські процедури, незалежно від наданого запиту з метою впевненості щодо наявності або відсутності таких операцій. Пов'язаними особами Асоціації є її учасники, управлінський персонал та юридичні особи, якв перебувають під контролем пов'язаних осіб Асоціації

Пов'язаними особами Асоціації протягом 2020 року були:

ТОВ "Гідроенерго", Латвійська республіка ;
ТОВ "Альтернативна Енергія", Латвійська республіка;
ТОВ "Сервістрансавто";
ТОВ Українські товари;
ТОВ Українські технологічні продукти;
ТОВ Безпека - Гарант;
ТОВ Енергоінвест;
ТОВ Гідрокаскад;
ТОВ ТВП Рось-К;
ТОВ Безпека-Гарант 2;
ТОВ ВСЕМ;
ТОВ УДМ;
ТОВ Лада-Інвест;
ТОВ Безпека-гарант 1;
ТОВ Акваресурс Плюс;
ТОВ Тарутино Солар 4;
ФОП Кульматицький С.О.;
ФОП Нікіторович О.В.

Протягом звітнього періоду управлінському персоналу Асоціації заробітна плата нараховувалась і виплачувалась.

Події після дати балансу

Аудитори дослідили інформацію про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Асоціації.

Аудитори не отримали аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена, у зв'язку з вищенаведеною інформацією, що розкривається Асоціації. та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Подією після звітної дати визнається факт господарської діяльності, який надав інформацію про ситуації на дату фінансових звітів, що можуть потребувати коригувань або про ситуації, що виникли після дати складання фінансової звітності, які можуть потребувати розкриття або може вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів або результати діяльності організації і який мав місце в період між звітною датою і датою підписання бухгалтерської звітності за звітний рік (згідно МСА 560 "Подальші події").

Аудитори підтверджують на дату проведення аудиту відсутність подій після дати балансу, наявність яких потребує необхідність проведення коригування фінансової звітності.

Нами було також розглянуто, чи існують події або умови, які можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність, оцінені оцінки управлінського персоналу щодо здатності суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність згідно до вимог МСА 570 "Безперервність" та визначено, що не існує суттєвої невизначеності, що стосується подій або умов, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність.

Аудитори дійшли впевненості у тому, що загроза безперервності діяльності відсутня.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу, зокрема про склад і структуру фінансових інвестицій

В ході аудиторської перевірки аудитором не було виявлено інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Асоціації. у майбутньому. Інформація про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою

В ході аудиторської перевірки аудитором факту про наявність та обсяг непередбачених активів/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою не виявлено.

Інформація щодо іншої фінансової звітності відповідно до Законів України та нормативно-правових актів

Перевірка іншої фінансової інформації проводилась на підставі МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність". Для отримання розуміння наявності суттєвої невідповідності або викривлення фактів між іншою інформацією та перевіреною аудитором фінансовою звітністю виконувались аудиторами запити до персоналу Товариства та аналітичні процедури. Суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією не встановлено.

III.ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

Основні відомості про умови договору на виконання завдання з надання впевненості:

- дата та номер договору №02/03-38 від 02.03.2021 р.

- дата початку та дата закінчення виконання завдання з 02.03.2021 р. по 15.03.2021 р.

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН"

Директор (сертифікат №001199 від 28.04.1994 р.)

м.п.

_____ Чирва Д.В.

Аудитор (сертифікат 006820 від 06.07.2011 р.)

_____ Вихованець М.В.

15 березня 2021 року

Дата висновку з надання впевненості: "15" березня 2021 року.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Заява керівництва про відповідальність за підготовку і затвердження фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року

Керівництво Зовнішньоекономічної діяльності "Новосвіт" (далі Асоціація) несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає фінансове положення Асоціації станом на 31 грудня 2020 року, а також результати її діяльності, рух грошових коштів і зміни в капіталі, за рік, що закінчився цією датою, відповідно до конкретної застосовної концептуальної основи фінансової звітності і яка охоплює стандарти фінансової звітності (НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності") та правові вимоги, передбачені Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999

року № 996-XIV.

При підготовці фінансової звітності згідно П(С)БО керівництво несе відповідальність за:

- вибір належних принципів бухгалтерського обліку і їх наступне застосування;
- застосування обґрунтованих облікових оцінок і розрахунків;
- дотримання вимог П(С)БО чи розкриття суттєвих відхилень від П(с)БО в примітках до фінансової звітності ;
- підготовку фінансової звітності згідно П(С)БО, виходячи з припущення, що Асоціація буде продовжувати свою діяльність в найближчому майбутньому, за винятком випадків, коли таке припущення не буде правомірним;
- облік і розкриття в фінансовій звітності всіх подій після дати балансу, які потребують коригування і розкриття;
- розкриття всіх претензій в зв'язку з судовими позовами, які були, чи, можливо будуть в найближчому майбутньому;

Керівництво також несе відповідальність за:

- . створення, організацію та підтримання ефективної та надійної системи внутрішнього контролю в Асоціації;
- . ведення обліку у формі, яка б дозволяла розкрити та пояснити операції Асоціації, а також надати на будь-яку дату інформацію з достатньою точністю про фінансовий стан Асоціації;
- . ведення бухгалтерського обліку у відповідності до законодавства та принципів бухгалтерського обліку України;
- . застосування обґрунтовано доступних заходів щодо збереження активів Асоціації;
- . виявлення і запобігання випадкам шахрайства та інших порушень.

Від імені керівництва ЗЕА "Новосвіт"

Генеральний директор

Сергій Олегович

Кульматицький