

## Титульний аркуш

30.04.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 3

(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).

Директор

(посада)

(підпис)

Соловей О.В.

(прізвище та ініціали керівника)

### Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОЛАР ФАРМ - 1"
2. Організаційно-правова форма: Товариство з обмеженою відповідальністю
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 41441611
4. Місцезнаходження: 01032, Україна, Голосіївський р-н, м.Київ, вул. Льва Толстого, буд. 57
5. Міжміський код, телефон та факс: +380445944652,
6. Адреса електронної пошти: BovroshOI@dtek.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):
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 оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, 804, DR/00001/APA

#### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<https://dtek.com/>

(адреса сторінки)

30.04.2019

(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	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції емітента	
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 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)	
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	
2) інформація про розвиток емітента	
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	
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	
4) звіт про корпоративне управління	
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	
- інформація про наглядову раду	
- інформація про виконавчий орган	
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітент	
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	
- повноваження посадових осіб емітента	

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	X
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	
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. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	

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
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 виникала 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:

Розділ "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не заповнюється, оскільки емітентом посада корпоративного секретаря не впроваджувалася. Розділ "Інформація про дивіденди" не заповнюється, оскільки виплата дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному періоді не здійснювалася. Розділ "Інформація про придбання власних акцій емітентом" не заповнюється, оскільки емітент не є акціонерним товариством. Розділ "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду" не заповнюється, оскільки такої інформації не було. Розділ "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам в разі їх звільнення" не заповнюється, оскільки винагород/компенсацій виплачено не було. Розділ "Судові справи емітента", "Штрафні санкції емітента" не заповнюється, оскільки вони відсутні. Розділ "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених підрозділів" не заповнюється, оскільки такі відсутні.

### III. Основні відомості про емітента

**1. Повне найменування**

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОЛАР ФАРМ - 1"

**2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)**

**3. Дата проведення державної реєстрації**

06.07.2018

**4. Територія (область)**

м.Київ

**5. Статутний капітал (грн)**

7966391,68

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

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

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

1

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

35.11 - Виробництво електроенергії

46.71 - Оптова торгівля твердим, рідким, газоподібним паливом і подібними продуктами

42.99 - Будівництво інших споруд, н. в. і. у.

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "Райффайзен Банк Аваль"

2) МФО банку

380805

3) Поточний рахунок

26006619857

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

АТ "Райффайзен Банк Аваль"

5) МФО банку

380805

6) Поточний рахунок

26009619887

**11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності**

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу) (за наявності)
1	2	3	4	5
Виробництво електричної енергії	ПОСТАНОВА № 1242	23.10.2018	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	

Опис	Строк дії ліцензії буде продовжений на строк дії проекту - до 2039 року
------	---

## **XI. Опис бізнесу**

### **Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

Емітент входить до складу Групи ДТЕК. Корпоративний центр ДТЕК B.V. здійснює довгострокове планування й управління всім бізнесом. Операційні холдинги є центром галузевої експертизи та фокусуються на операційній діяльності. Така структура управління дає змогу ефективно розвивати кожен напрям бізнесу та сприяє зростанню інвестиційної привабливості. ДТЕК B.V. є власником усіх операційних холдингів.

Якість корпоративного управління сприяє стійкому розвитку та підвищенню інвестиційної привабливості компанії, дає додаткові гарантії акціонерам, партнерам, клієнтам і сприяє зміцненню системи внутрішнього контролю.

У 2018 р. відсутні зміни в організаційній структурі емітента

**Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 1 особа, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - відсутні, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - відсутні, фонд оплати праці - 1 411 тис. грн.

**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**  
Емітент не належить до об'єднань підприємств

**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**

Емітент не проводить спільної діяльності з іншими організаціями

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб - відсутні

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

Основні засоби. Первинні придбання основних засобів обліковуються за первісною вартістю. Первісна вартість об'єкту основних засобів включає витрати, безпосередньо пов'язані з його придбанням. Вартість активів, створених власними силами Компанії, включає вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат. За оцінками керівництва, балансова вартість основних засобів станом на 31 грудня 2018 року

суттєво не відрізняється від їх справедливої вартості.

У подальшому Компанія використовує метод оцінки основних засобів за переоціненою вартістю. Справедлива вартість визначається за результатами оцінки, проведеної зовнішніми незалежними оцінювачами. Регулярність переоцінки залежить від змін справедливої вартості активів, які переоцінюються. Подальші надходження основних засобів обліковуються за первісною вартістю.

Збільшення балансової вартості внаслідок переоцінки відноситься за кредитом на резерв переоцінки у складі чистих активів/(збитків), які належать учасникам, через інший сукупний дохід. Зменшення балансової вартості активу, яке компенсує попереднє збільшення балансової вартості того самого активу, відноситься на резерв переоцінки у складі чистих активів/(збитків), які належать учасникам, через інший сукупний дохід. Всі інші випадки зменшення балансової вартості відносяться на звіт про прибуток чи збиток. Однак якщо збиток від знецінення того самого переоціненого активу раніше був визнаний у звіті про прибуток чи збиток, сторно цього збитку від знецінення також визнається у звіті про прибуток чи збиток. Кожного року різниця між сумою амортизації, розрахованої на основі переоціненої балансової вартості активу, яку віднесено на звіт про прибуток чи збиток, та сумою амортизації, розрахованої на основі первісної вартості активу, переноситься з резерву переоцінки до складу нерозподіленого прибутку.

Витрати, понесені на заміну компоненту об'єкта основних засобів, який обліковується окремо, капіталізуються зі списанням балансової вартості заміненого компоненту. Інші подальші витрати капіталізуються тільки у тих випадках, якщо вони призводять до збільшення майбутніх економічних вигід від основного засобу. Всі інші витрати визнаються у звіті про прибуток чи збиток у складі витрат того періоду, в якому вони понесені.

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

Амортизація. Амортизація об'єктів основних засобів відноситься на звіт про прибуток чи збиток лінійним методом з метою рівномірного зменшення первісної вартості окремих активів до їх ліквідаційної вартості протягом оціночного строку їх експлуатації. Нарахування амортизації починається з дати придбання, а у випадку активів, створених власними силами Компанії, - з того часу, коли створення активу завершено і він готовий до експлуатації.

Нижче вказані оціночні строки експлуатації активів:

Строки експлуатації у роках

Будівлі та споруди від 10 до 25

Меблі, офісне та інше обладнання від 4 до 7

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

Більша частина споруд та виробничого обладнання має вузькоспеціалізований характер та рідко продається на відкритому ринку в Україні, крім випадків продажу у складі діючого бізнесу. Ринок аналогічних основних засобів в Україні не є активним, і на ньому відсутня достатня кількість угод з продажу порівнянних активів для визначення справедливої вартості на основі ринкового підходу. Відповідно, справедлива вартість споруд та виробничого обладнання визначалася передусім на основі амортизованої вартості заміщення.

У 2018 році амортизаційні витрати у сумі 88 тисяч гривень

Класифікація фінансових активів. Компанія класифікує фінансові активи у такі категорії оцінки: за справедливою вартістю через прибуток чи збиток, за справедливою вартістю через інший сукупний дохід і за амортизованою вартістю. Класифікація та подальша оцінка боргових

фінансових активів залежить від (i) бізнес-моделі Компанії для управління відповідним портфелем активів та (ii) характеристик грошових потоків за активом.

Бізнес-модель відображає спосіб, у який Компанія управляє активами з метою отримання грошових потоків: чи є метою Компанії (i) виключно отримання передбачених договором грошових потоків від активів ("утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків"), або (ii) отримання передбачених договором грошових потоків і грошових потоків, які виникають у результаті продажу активів ("утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків і продажу"), або якщо не застосовується ні пункт (i), ні пункт (ii), фінансові активи відносяться у категорію "інших" бізнес-моделей та оцінюються за справедливою вартістю через прибуток чи збиток.

Бізнес-модель визначається для групи активів (на рівні портфеля) на основі всіх відповідних доказів діяльності, яку Компанія має намір здійснити для досягнення цілі, встановленої для портфеля, наявного на дату оцінки.

Якщо бізнес-модель передбачає утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків або для отримання передбачених договором грошових потоків і продажу, Компанія оцінює, чи являють собою грошові потоки виключно виплати основної суми боргу та процентів ("тест на виплати основної суми боргу та процентів" або "SPPI-тест").

Якщо умови договору передбачають схильність до ризику чи волатильності, які не відповідають умовам базового кредитного договору, відповідний фінансовий актив класифікується та оцінюється за справедливою вартістю через прибуток чи збиток. SPPI-тест виконується при первісному визнанні активу, а подальша переоцінка не проводиться.

Фінансові активи включають кредити та дебіторську заборгованість.

Початкове визнання фінансових інструментів. Основні фінансові інструменти Компанії включають позикові кошти, грошові кошти та їх еквіваленти і фінансові інвестиції. Компанія має різні інші фінансові інструменти, такі як дебіторська заборгованість за основною діяльністю та кредиторська заборгованість за основною діяльністю, які виникають безпосередньо у процесі здійснення операційної діяльності. Всі інші фінансові активи та зобов'язання Компанії первісно визнаються за справедливою вартістю плюс витрати, понесені на здійснення операції. Найкращим підтвердженням справедливої вартості при початковому визнанні є ціна угоди.

Прибуток або збиток при початковому визнанні визнається лише у тому випадку, якщо існує різниця між справедливою вартістю та ціною угоди, підтвердженням якої можуть бути інші поточні угоди з тим самим фінансовим інструментом, що спостерігаються на ринку, або методики оцінки, які у якості базових даних використовують лише дані з відкритих ринків.

Подальша оцінка фінансових інструментів. Після первісного визнання фінансові зобов'язання, кредити та дебіторська заборгованість Компанії обліковуються за амортизованою вартістю. Амортизована вартість розраховується із використанням методу ефективної процентної ставки, а у випадку фінансових активів - за вирахуванням збитків від знецінення. Премії та дисконти, у тому числі первісні витрати на проведення операції, включаються до балансової вартості відповідного інструмента та амортизуються із використанням ефективної процентної ставки інструмента.

Товарно-матеріальні запаси. Товарно-матеріальні запаси обліковуються за собівартістю або чистою вартістю реалізації, залежно від того, яка з них менша. Вартість запасних частин визначається за методом ФІФО. Чиста вартість реалізації - це розрахункова ціна реалізації запасів у ході господарської діяльності за вирахуванням витрат на доведення запасів до завершеного стану і витрат на збут.

Передоплати. Передоплати обліковуються за первісною вартістю мінус резерв на знецінення. Передоплати відносяться до категорії довгострокових, якщо товари чи послуги, за які було здійснено передоплату, будуть отримані через один рік або пізніше, або якщо передоплати стосуються активу, який при початковому визнанні буде віднесений до категорії необоротних активів. Передоплати, здійснені з метою придбання активу, включаються до балансової вартості



активу після того, як Компанія отримала контроль над цим активом і якщо існує ймовірність того, що Компанія отримає майбутні економічні вигоди, пов'язані з таким активом. Інші передоплати відносяться на звіт про прибуток чи збиток після отримання товарів або послуг, за які вони були здійснені. Якщо існує свідчення того, що активи, товари чи послуги, за які була здійснена передоплата, не будуть отримані, балансова вартість передоплати зменшується належним чином, і відповідний збиток від знецінення визнається у звіті про прибуток чи збиток.

Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти складаються з готівки в касі, депозитів до запитання в банках та інших короткострокових високоліквідних інвестицій із первісним строком не більше трьох місяців. Грошові кошти та їх еквіваленти обліковуються за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної процентної ставки. Суми, використання яких обмежене, виключаються зі складу грошових коштів та їх еквівалентів при підготовці звіту про рух грошових коштів. Суми, обмеження щодо яких не дозволяють обміняти їх або використати для розрахунку по зобов'язаннях протягом, принаймні, дванадцяти місяців після звітної дати, включено до складу інших необоротних активів.

**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**

Основною діяльністю компанії є виробництво та реалізація електроенергії, виробленої на сонячних електростанціях в Україні. Протягом 2018 року Компанія була залучена до будівництва Нікопольської сонячної ферми у Дніпропетровській області загальною встановленою потужністю 200 МВт. Згодом до звітної дати сонячна ферма була введена в експлуатацію і отримала тариф на закупку.

**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**

Протягом 2018 р. емітент здійснив придбання основних засобів з метою наступного будівництва СЕС на суму 5 267 575 тис. грн.

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

Станом на 31.12.2018 р. Чиста балансова вартість на 31 грудня 2018 р. становить:

Будівлі та споруди - 0 тис. грн

Виробниче обладнання - 149 тис. грн.

Меблі, інструменти та обладнання - 1 386 тис. грн

Незавершене будівництво - 5 270 915 тис. грн.

Показник рівня використання виробничих потужностей за звітний період відсутній

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

Фінансові результати емітента повністю залежні від розміру майбутнього пільгового тарифу та рівня курсових відхилень гривні відносно провідних валют

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

Фінансування діяльності під час будівництва відбувалося за рахунок запозичених коштів, під час майбутньої експлуатації планується за рахунок операційної діяльності

Станом на 31 грудня 2018 року позикові кошти Компанії забезпечені гарантією материнської компанії.

У квітні 2018 року компанія погодила отримання фінансування для будівництва сонячної електростанції Нікополь за рахунок термінового кредиту постачальника, наданого China Machinery Engineering Corporation (СМЕС). Станом на 31 грудня 2018 р. 4,116,114 тис. Грн. Було визнано як небанківське запозичення, пов'язане з будівництвом. Обсяг строків погашення облігацій - 10 липня 2028 року, а з 10 січня 2019 року він має процентну ставку 3,47% річних.

Станом на 31.12.2018 довгострокові кредити банків дорівнюють - 4 249 563 тис. грн., а розмір короткострокові кредити банків - дорівнює 0 тис. грн.

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

Станом на 31 грудня 2018 року Компанія має договірні капітальні видаткові зобов'язання щодо основних засобів на загальну суму 15 012 тис. грн.

**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)**

Емітент не планує додаткового розширення виробництва та/або реконструкції.

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

Емітент не проводить досліджень та/або розробок

**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

Ліквідність та зобов'язання

Показник На початок звітного періоду На кінець звітного періоду

Доля зобов'язань в загальній вартості активів Компанії 26 99

Доля поточних зобов'язань в загальній вартості активів Компанії 26 32

## IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Виконавчий - директор	Одноосібний	Соловей Олег Вікторович
Вищий - Загальні збори Учасників	Одноосібний	Одноосібний учасник Товариства - ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В.

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада  
Директор
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Соловей Олег Вікторович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження  
1974
- 5) Освіта  
Донецький державний технічний університет
- 6) Стаж роботи (років)  
21
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
03.12.2018- 17.01.2019 керівник департаменту з капітального будівництва ТОВ ДТЕК ВДЕ"
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
25.04.2018, обрано До моменту обрання Загальними зборами Учасників іншої особи на цю посаду
- 9) Опис

Соловей Олег Вікторович непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. На посаду директора Товариства був призначений згідно з Протоколом Загальних зборів учасників Товариства від 24.04.2018. Згоди посадової особи-фізичної особи на розкриття даних щодо розміру виплаченої винагороди не надано. Директор: 1. Відповідає за підготовку проєктів будівництва сонячногенеруючих електростанцій з необхідною дозвільною документацією і технічними умовами на видану потужність. 2. Відповідає за будівництво сонячногенеруючих електростанцій з подальшим введенням в експлуатацію об'єктів відповідно до стратегії розвитку бізнесу в рамках чинного законодавства 3. Відповідає за технічну готовність обладнання і генерацію електроенергії в відповідно до планових показників шляхом організації експлуатації сонячногенеруючих електростанцій 4. Відповідає за безпечні умови праці працівників компанії та екологічну безпеку діяльності ТОВ <СОЛАР ФАРМ-1>. 5. Відповідає за імідж ТОВ <СОЛАР ФАРМ-1> на регіональному та національному рівні відповідно до репутаційного профілю. 6. Відповідає за мотивацію, залученість, оцінку і розвиток команди керівників і створення сприятливого соціально-психологічного клімату в Компанії. Займала посаду заступника

директора з фінансів ТОВ <СОЛАР ФАРМ-1>.

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

<b>Найменування юридичної особи засновника та/або учасника</b>	<b>Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника</b>	<b>Місцезнаходження</b>	<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
ДТЕК РЕНЬЮЕБЛЗ Б.В.	58729011	1077X, Нідерланди, Амстердам, Стравінскілаан 1531, Вежа Б, 15 поверх, секція ТВ-	100
<b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>			<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
<b>Усього</b>			100



### 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:	0	1 535	0	0	0	1 535
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	149	0	0	0	149
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	1 386	0	0	0	1 386
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	0	1 535	0	0	0	1 535
Опис	<p>Первинні придбання основних засобів обліковуються за первісною вартістю. Первісна вартість об'єкту основних засобів включає витрати, безпосередньо пов'язані з його придбанням. Вартість активів, створених власними силами Компанії, включає вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат. За оцінками керівництва, балансова вартість основних засобів станом на 31 грудня 2018 року суттєво не відрізняється від їх справедливої вартості.</p> <p>У подальшому Компанія використовує метод оцінки основних засобів за переоціненою вартістю. Справедлива вартість визначається за результатами оцінки, проведеної зовнішніми незалежними оцінювачами. Регулярність переоцінки залежить від змін справедливої вартості активів, які переоцінюються. Подальші надходження основних засобів обліковуються за первісною вартістю.</p> <p>Збільшення балансової вартості внаслідок переоцінки відноситься за кредитом на резерв переоцінки у складі чистих активів/(збитків), які належать учасникам, через інший сукупний дохід. Зменшення балансової вартості активу, яке компенсує попереднє збільшення балансової вартості того самого активу, відноситься на резерв переоцінки у складі чистих активів/(збитків), які належать учасникам, через інший сукупний дохід. Всі інші випадки зменшення балансової вартості відносяться на звіт про прибуток чи збиток. Однак якщо збиток від знецінення того самого переоціненого активу раніше був визнаний у звіті про прибуток чи збиток, сторно цього збитку від знецінення також визнається у звіті про прибуток чи збиток. Кожного року різниця між сумою амортизації, розрахованої на основі переоціненої балансової вартості активу, яку віднесено на звіт про прибуток чи збиток, та сумою амортизації, розрахованої на основі первісної вартості активу, переноситься з резерву переоцінки до складу нерозподіленого прибутку.</p> <p>Витрати, понесені на заміну компоненту об'єкта основних засобів, який</p>					

	<p>обліковується окремо, капіталізуються зі списанням балансової вартості заміненого компоненту. Інші подальші витрати капіталізуються тільки у тих випадках, якщо вони призводять до збільшення майбутніх економічних вигід від основного засобу. Всі інші витрати визнаються у звіті про прибуток чи збиток у складі витрат того періоду, в якому вони понесені.</p> <p>Визнання основних засобів припиняється після їхнього вибуття або якщо тривале використання активу, як очікується, не принесе майбутніх економічних вигід. Прибутки та збитки від вибуття основних засобів визначаються шляхом порівняння суми надходжень з їхньою балансовою вартістю та визнаються у звіті про прибуток чи збиток.</p> <p>Амортизація об'єктів основних засобів відноситься на звіт про прибуток чи збиток лінійним методом з метою рівномірного зменшення первісної вартості окремих активів до їх ліквідаційної вартості протягом оціночного строку їх експлуатації. Нарахування амортизації починається з дати придбання, а у випадку активів, створених власними силами Компанії, - з того часу, коли створення активу завершено і він готовий до експлуатації.</p> <p>Нижче вказані оціночні строки експлуатації активів:</p> <p>Строки експлуатації у роках</p> <p>Будівлі та споруди від 10 до 25</p> <p>Меблі, офісне та інше обладнання від 4 до 7</p> <p>Незавершене будівництво являє собою вартість основних засобів, будівництво яких ще не завершено, включаючи аванси постачальникам. Амортизація цих активів не нараховується до їх введення в експлуатацію.</p> <p>Щороку керівництво Компанії проводить аналіз, щоб оцінити, чи балансова вартість об'єктів основних засобів суттєво відрізняється від їх справедливої вартості станом на кінець звітного періоду. Станом на 1 грудня 2017 року керівництво Компанії вирішило провести переоцінку основних засобів з урахуванням змін в економічних умовах бізнес-середовища та істотної девальвації гривні по відношенню до основних валют. Справедлива вартість основних засобів та залишкові строки експлуатації станом на 1 грудня 2018 року були визначені незалежними оцінювачами.</p> <p>Оскільки більшість основних засобів Компанії мають вузькоспеціалізований характер, їх справедлива вартість визначається за методом амортизованої вартості заміщення.</p>
--	---

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		45 308	8 777
Статутний капітал (тис.грн)		7 966	7 966
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		7 966	7 966
<b>Опис</b>	Вартість чистих активів розраховується згідно Рішення ДКЦПФР від 17 листопада 2004 року №485 "Про схвалення методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", а також згідно ст. 14 ч. 2 ЗУ "Про акціонерні товариства" власний капітал (вартість чистих активів) - різниця між сукупною вартістю активів та вартістю його зобов'язань перед іншими особами. описується методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди		
<b>Висновок</b>	Вартість чистих активів Товариства більша від статутного капіталу. Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.		

### 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	4 119 039	X	X
у тому числі:				
Кредит у Bayerische Landesbank	15.04.2018	4 119 039	3,47	10.07.2028
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
Облігації	01.12.2018	0	20	01.10.2028
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (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
-		0	X	
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	0	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	4 119 039	X	X
Опис	У квітні 2018 року компанія погодилася отримання фінансування для будівництва сонячної електростанції Нікополь за рахунок термінового кредиту постачальника, наданого China Machinery Engineering Corporation (CMEC). Станом на 31 грудня 2018 р. 4,116,114 тис. грн. Було визнано як небанківське запозичення, пов'язане з будівництвом. Обсяг строків погашення облігацій - 10 липня 2028 року, а з 10 січня 2019 року він має процентну ставку 3,47% річних.			



#### 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	0	0	100	0	0	100

### 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	-	100

### 6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ПРАЙСВОТЕРХАУСКУПЕРС (АУДИТ)"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	21603903
Місцезнаходження	01032, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Жилянська, 75
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 0152
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	+380 44 354 0404
Факс	380 44 354 0790
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Фірма PwC присутня на українському ринку з 1993 року. Регіональна мережа включає головний офіс у Києві та представництва у Львові та Дніпрі, що пропонують клієнтам повний спектр послуг: аудиторські, податкові, юридичні та консалтингові послуги. Детальніше на сайті <a href="https://www.pwc.com/ua/uk/about.html">https://www.pwc.com/ua/uk/about.html</a>

			КОДИ
			01.01.2019
Підприємство	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОЛАР ФАРМ - 1"	за ЄДРПОУ	41441611
Територія	м.Київ, Голосіївський р-н	за КОАТУУ	8036100000
Організаційно-правова форма господарювання	Товариство з обмеженою відповідальністю	за КОПФГ	240
Вид економічної діяльності	Виробництво електроенергії	за КВЕД	35.11

Середня кількість працівників: 1

Адреса, телефон: 01032 м.Київ, вул. Льва Толстого, буд. 57, +380445944652

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 31.12.2018 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	1	3	
первісна вартість	1001	1	8	
накопичена амортизація	1002	( 0 )	( 0 )	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	3 340	5 270 915	
Основні засоби	1010	0	1 535	
первісна вартість	1011	0	1 618	
знос	1012	( 0 )	(-83 )	
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	0	0	
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	836	0	
Усього за розділом I	1095	4 177	5 272 453	

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0	69
Виробничі запаси	1101	0	69
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	49 990
з бюджетом	1135	318	799 877
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	6 959	164 959
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	0	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	1 035
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	493	67
Усього за розділом II	1195	7 770	1 015 997
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	11 947	6 288 450

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7 966	7 966
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	490	490
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	321	36 852
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	8 777	45 308

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	0	4 249 563
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	0	4 249 563
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	2 959	350
розрахунками з бюджетом	1620	71	9 831
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	8 338
розрахунками зі страхування	1625	0	22
розрахунками з оплати праці	1630	0	83
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	5
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	140	1 983 288
Усього за розділом III	1695	3 170	1 993 579
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	11 947	6 288 450

Керівник

Соловей Олег Вікторович

Головний бухгалтер

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ  
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОЛАР ФАРМ - 1"Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2019

41441611

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

за 2018 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	0	0
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	( 0 )	( 0 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	0	0
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	189 765	534
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	( 4 273 )	( 38 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 19 280 )	( 104 )
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
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	166 212	392
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 121 343 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>	2290	44 869	392
прибуток			
збиток	2295	( 0 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	8 338	71
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>	2350	36 531	321
прибуток			
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	36 531	321

#### III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	74	0
Витрати на оплату праці	2505	1 411	6
Відрахування на соціальні заходи	2510	299	1
Амортизація	2515	88	0
Інші операційні витрати	2520	21 681	135
Разом	2550	23 553	142

#### 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

Керівник

Соловей Олег Вікторович

Головний бухгалтер



Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ  
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОЛАР ФАРМ - 1"Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2019
41441611

## Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2018 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	0	0
Повернення податків і зборів	3005	241 960	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	241 960	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	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
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	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 71 466 )	( 46 )
Праці	3105	( 1 049 )	( 4 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 276 )	( 1 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 13 731 )	( 1 )
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	( 1 928 799 )	( 1 877 )
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	( 1 467 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	-1 774 828	-1 929
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
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	0	0
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	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	0	0
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	1 932 719	8 456
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 )	( 0 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 0 )	( 0 )
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 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	1 932 719	8 456
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	157 891	6 527
Залишок коштів на початок року	3405	6 959	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	109	432
Залишок коштів на кінець року	3415	164 959	6 959

Керівник

Соловей Олег Вікторович

Головний бухгалтер

Підприємство

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ  
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СОЛАР ФАРМ - 1"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2019

41441611

## Звіт про власний капітал

За 2018 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Залишок на початок року</b>	4000	7 966	0	490	0	321	0	0	8 777
<b>Коригування:</b>	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	4095	7 966	0	490	0	321	0	0	8 777
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	4100	0	0	0	0	36 531	0	0	36 531
<b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Розподіл прибутку:</b>	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> 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
<b>Вилучення капіталу:</b> 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	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	0	0	36 531	0	0	36 531
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	7 966	0	490	0	36 852	0	0	45 308

Керівник

Соловей Олег Вікторович

Головний бухгалтер



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

Основні засоби. Первинні придбання основних засобів обліковуються за первісною вартістю. Первісна вартість об'єкту основних засобів включає витрати, безпосередньо пов'язані з його придбанням. Вартість активів, створених власними силами Компанії, включає вартість матеріалів, прямі витрати на оплату праці та відповідну частину виробничих накладних витрат. За оцінками керівництва, балансова вартість основних засобів станом на 31 грудня 2018 року суттєво не відрізняється від їх справедливої вартості.

У подальшому Компанія використовує метод оцінки основних засобів за переоціненою вартістю. Справедлива вартість визначається за результатами оцінки, проведеної зовнішніми незалежними оцінювачами. Регулярність переоцінки залежить від змін справедливої вартості активів, які переоцінюються. Подальші надходження основних засобів обліковуються за первісною вартістю.

Збільшення балансової вартості внаслідок переоцінки відноситься за кредитом на резерв переоцінки у складі чистих активів/(збитків), які належать учасникам, через інший сукупний дохід. Зменшення балансової вартості активу, яке компенсує попереднє збільшення балансової вартості того самого активу, відноситься на резерв переоцінки у складі чистих активів/(збитків), які належать учасникам, через інший сукупний дохід. Всі інші випадки зменшення балансової вартості відносяться на звіт про прибуток чи збиток. Однак якщо збиток від знецінення того самого переоціненого активу раніше був визнаний у звіті про прибуток чи збиток, сторно цього збитку від знецінення також визнається у звіті про прибуток чи збиток. Кожного року різниця між сумою амортизації, розрахованої на основі переоціненої балансової вартості активу, яку віднесено на звіт про прибуток чи збиток, та сумою амортизації, розрахованої на основі первісної вартості активу, переноситься з резерву переоцінки до складу нерозподіленого прибутку.

Витрати, понесені на заміну компоненту об'єкта основних засобів, який обліковується окремо, капіталізуються зі списанням балансової вартості заміненого компоненту. Інші подальші витрати капіталізуються тільки у тих випадках, якщо вони призводять до збільшення майбутніх економічних вигід від основного засобу. Всі інші витрати визнаються у звіті про прибуток чи збиток у складі витрат того періоду, в якому вони понесені.

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

Амортизація. Амортизація об'єктів основних засобів відноситься на звіт про прибуток чи збиток лінійним методом з метою рівномірного зменшення первісної вартості окремих активів до їх ліквідаційної вартості протягом оціночного строку їх експлуатації. Нарахування амортизації починається з дати придбання, а у випадку активів, створених власними силами Компанії, - з того часу, коли створення активу завершено і він готовий до експлуатації.

Нижче вказані оціночні строки експлуатації активів:

Строки експлуатації у роках

Будівлі та споруди від 10 до 25

Меблі, офісне та інше обладнання від 4 до 7

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

Більша частина споруд та виробничого обладнання має вузькоспеціалізований характер та рідко продається на відкритому ринку в Україні, крім випадків продажу у складі діючого бізнесу. Ринок аналогічних основних засобів в Україні не є активним, і на ньому відсутня достатня

кількість угод з продажу порівнянних активів для визначення справедливої вартості на основі ринкового підходу. Відповідно, справедлива вартість споруд та виробничого обладнання визначалася передусім на основі амортизованої вартості заміщення.

У 2018 році амортизаційні витрати у сумі 88 тисяч гривень

Класифікація фінансових активів. Компанія класифікує фінансові активи у такі категорії оцінки: за справедливою вартістю через прибуток чи збиток, за справедливою вартістю через інший сукупний дохід і за амортизованою вартістю. Класифікація та подальша оцінка боргових фінансових активів залежить від (i) бізнес-моделі Компанії для управління відповідним портфелем активів та (ii) характеристик грошових потоків за активом.

Бізнес-модель відображає спосіб, у який Компанія управляє активами з метою отримання грошових потоків: чи є метою Компанії (i) виключно отримання передбачених договором грошових потоків від активів ("утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків"), або (ii) отримання передбачених договором грошових потоків і грошових потоків, які виникають у результаті продажу активів ("утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків і продажу"), або якщо не застосовується ні пункт (i), ні пункт (ii), фінансові активи відносяться у категорію "інших" бізнес-моделей та оцінюються за справедливою вартістю через прибуток чи збиток.

Бізнес-модель визначається для групи активів (на рівні портфеля) на основі всіх відповідних доказів діяльності, яку Компанія має намір здійснити для досягнення цілі, встановленої для портфеля, наявного на дату оцінки.

Якщо бізнес-модель передбачає утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків або для отримання передбачених договором грошових потоків і продажу, Компанія оцінює, чи являють собою грошові потоки виключно виплати основної суми боргу та процентів ("тест на виплати основної суми боргу та процентів" або "SPPI-тест").

Якщо умови договору передбачають схильність до ризику чи волатильності, які не відповідають умовам базового кредитного договору, відповідний фінансовий актив класифікується та оцінюється за справедливою вартістю через прибуток чи збиток. SPPI-тест виконується при первісному визнанні активу, а подальша переоцінка не проводиться.

Фінансові активи включають кредити та дебіторську заборгованість.

Початкове визнання фінансових інструментів. Основні фінансові інструменти Компанії включають позикові кошти, грошові кошти та їх еквіваленти і фінансові інвестиції. Компанія має різні інші фінансові інструменти, такі як дебіторська заборгованість за основною діяльністю та кредиторська заборгованість за основною діяльністю, які виникають безпосередньо у процесі здійснення операційної діяльності. Всі інші фінансові активи та зобов'язання Компанії первісно визнаються за справедливою вартістю плюс витрати, понесені на здійснення операції. Найкращим підтвердженням справедливої вартості при початковому визнанні є ціна угоди.

Прибуток або збиток при початковому визнанні визнається лише у тому випадку, якщо існує різниця між справедливою вартістю та ціною угоди, підтвердження якої можуть бути інші поточні угоди з тим самим фінансовим інструментом, що спостерігаються на ринку, або методики оцінки, які у якості базових даних використовують лише дані з відкритих ринків.

Подальша оцінка фінансових інструментів. Після первісного визнання фінансові зобов'язання, кредити та дебіторська заборгованість Компанії обліковуються за амортизованою вартістю. Амортизована вартість розраховується із використанням методу ефективної процентної ставки, а у випадку фінансових активів - за вирахуванням збитків від знецінення. Премії та дисконти, у тому числі первісні витрати на проведення операції, включаються до балансової вартості відповідного інструмента та амортизуються із використанням ефективної процентної ставки інструмента.

Товарно-матеріальні запаси. Товарно-матеріальні запаси обліковуються за собівартістю або чистою вартістю реалізації, залежно від того, яка з них менша. Вартість запасних частин

визначається за методом ФІФО. Чиста вартість реалізації - це розрахункова ціна реалізації запасів у ході господарської діяльності за вирахуванням витрат на доведення запасів до завершеного стану і витрат на збут.

**Передоплати.** Передоплати обліковуються за первісною вартістю мінус резерв на знецінення. Передоплати відносяться до категорії довгострокових, якщо товари чи послуги, за які було здійснено передоплату, будуть отримані через один рік або пізніше, або якщо передоплати стосуються активу, який при початковому визнанні буде віднесений до категорії необоротних активів. Передоплати, здійснені з метою придбання активу, включаються до балансової вартості активу після того, як Компанія отримала контроль над цим активом і якщо існує ймовірність того, що Компанія отримає майбутні економічні вигоди, пов'язані з таким активом. Інші передоплати відносяться на звіт про прибуток чи збиток після отримання товарів або послуг, за які вони були здійснені. Якщо існує свідчення того, що активи, товари чи послуги, за які була здійснена передоплата, не будуть отримані, балансова вартість передоплати зменшується належним чином, і відповідний збиток від знецінення визнається у звіті про прибуток чи збиток.

**Грошові кошти та їх еквіваленти.** Грошові кошти та їх еквіваленти складаються з готівки в касі, депозитів до запитання в банках та інших короткострокових високоліквідних інвестицій із первісним строком не більше трьох місяців. Грошові кошти та їх еквіваленти обліковуються за амортизованою вартістю із використанням методу ефективної процентної ставки. Суми, використання яких обмежене, виключаються зі складу грошових коштів та їх еквівалентів при підготовці звіту про рух грошових коштів. Суми, обмеження щодо яких не дозволяють обміняти їх або використати для розрахунку по зобов'язаннях протягом, принаймні, дванадцяти місяців після звітної дати, включено до складу інших необоротних активів.