

12.2.2. Ціновий ризик.

Ризик зміни цін на інструменти капіталу, на який наражається Товариство, є незначним.

12.2.3. Ризик грошових потоків та справедливої вартості процентної ставки.

Оскільки у Товариства немає активів та зобов'язань із змінною процентною ставкою, її доходи та грошові потоки від основної діяльності не залежать від змін ринкових процентних ставок. Як наслідок, Товариство не наражається на ризик грошових потоків та процентної ставки. Керівництво Товариства періодично контролює ризик грошових потоків та справедливої вартості процентної ставки, на який наражається Товариство, та аналізує вплив зміни процентних ставок на Товариство на динамічній основі. Товариство наражається на ризик у зв'язку з впливом коливань домінуючих рівнів ринкової процентної ставки на її фінансовий стан та грошові потоки. Процентні витрати можуть збільшуватися в результаті таких змін, але можуть також зменшувати або завдавати збитки в разі несподіваних змін. Дебіторська та кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша дебіторська й кредиторська заборгованість є безпроцентною. Строк її погашення не перевищує одного року.

12.3. Кредитний ризик.

Кредитний ризик - це ризик фінансових збитків внаслідок невиконання покупцем або стороною фінансового інструменту своїх договірних зобов'язань. Він виникає переважно у зв'язку з дебіторською заборгованістю покупців. Кредитний ризик виникає щодо грошових коштів та їхніх еквівалентів, а також непогашених кредитів та дебіторської заборгованості. Управління кредитним ризиком здійснюється на рівні Товариства шляхом встановлення лімітів за окремими контрагентами, групами контрагентів та географічними й галузевими сегментами. Моніторинг цих ризиків здійснюється щомісяця та щокварталу. Система управління кредитними ризиками передбачає створення резерву очікуваних кредитних збитків для торгівельної дебіторської заборгованості. Детальну інформацію про розмір очікуваних кредитних збитків Товариства наведено в Примітці 10.6.

12.4. Ризик ліквідності.

Управління ліквідністю Товариства здійснюється на основі прогнозу грошових потоків, в якому також вказуються строки грошових потоків. Аналіз грошових потоків здійснюється за методом «що - якщо». У разі виникнення розриву ліквідності, створюється резервний фонд у формі депозитів або кредитних ліній. Крім того, складається перелік ліквідних активів, який підлягає регулярному перегляду. Такі активи можуть реалізовуватися у разі виникнення неочікуваного дефіциту ліквідності. Процес управління ліквідністю Товариства спрямований на підтримання достатнього резерву ліквідності, щоб мати змогу здійснювати виплати за зобов'язаннями при настанні їх строку у стандартних та складних умовах, у той же час уникаючи надлишкових збитків та загроз репутації Товариства.

13. Події після звітної дати.

Події після дати балансу, які би могли суттєво вплинути на показники фінансової звітності або такі, що потребують додаткового розкриття, не відбувались.

Підписи:

Голова Правління В.О. Пилипенко
Продано Головного бухгалтера І.М. Нескоромова

29 лютого 2019р.