**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 30.12.2023 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 6 |
| (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).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| В.о. голови правлiння |  |  |  | В.Б.Дiхтярук |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |

**Річна інформація емітента цінних паперів за 2022 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД № 3"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 01296639

4. Місцезнаходження: 14010, Україна, Чернігівська обл., - р-н, м. Чернiгiв, Попова, 6

5. Міжміський код, телефон та факс: (0462) 667332, (0462) 664038

6. Адреса електронної пошти: alex.zavod2d@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): Рішення наглядової ради емітента від 22.12.2023, Затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2022 рiк

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):

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 iнфраструктури 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://chernigivtsegla.pat.ua/ | 30.12.2023 |
| (URL-адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

Відмітьте (Х), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах |  |
| 4. Інформація щодо 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 щодо 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 | X |
| - 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) |  |
| 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 | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій | X |
| 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) | X |
| 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 | X |
| 2) інформація про облігації емітента |  |
| 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 | X |
| 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 |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції |  |
| 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) |  |
| 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 виникала протягом звітного періоду | X |
| 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 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 |  |
| 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:  Товариство не здiйснювало публiчне (вiдкрите) розмiщення цiнних паперiв в звiтному перiодi, тому згiдно Положення "Про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" (рiшення НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 зi змiнами) рiчна iнформацiя емiтента не включає iнформацiю i надається про:  1.iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi  2. iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря  3. iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення  3. iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй  4. iнформацiю про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй  5. iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв  6. звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)  7. iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;  8. вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть  9. аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою) - аудит фiнансової звiтностi за звiтний перiод не проводився  10. рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо);  Крiм того:  1. Iнформацiя про засновникiв Товариства не надається, тому що на дату складання звiту вони акцiями не володiють  2. Вiдомостi щодо участi еiтента у створеннi юридичних осiб - не надаються, так як емiтент не створював юридичних осiб, Товариство не входить до будь-яких об`єднань пiдприємств .  4. Iнформацiя про рейтингове агентство не заповнюється : Товариство не користувалось послугами рейтингових агенств, оскiльки емiтент не має державної частки у статутному капiталi, не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.  5. Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, так як Товариство не випускало цiльовi облiгацiї, виконання за якими здiйснюєтья шляхом передачi об'єкта (його частини) житлового будiвництва.  6. Власнi цiннi папери Товариством, в т .ч. вiдповiдно до вимог статей 68, 69 Закону України "Про акцiонернi товариства" не викупались протягом звiтного перiоду - iнформацiя не надається.  7. Товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї , похiднi цiннi папери та iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї - iнформацiя не надається.  8. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.  9. Зобов'язання емiтента за кожним випуском облiгацiй, за iпотечними цiнними паперами, за iншими ЦП (у тому числi за похiдними цiнними паперами), за сертифiкатами ФОН та за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi - iнформацiя не надається.  10. Iнформацiя про склад i структуру iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати платежiв за кредитними договорами, права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв, Основнi вiдомостi про ФОН, про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається, так як така iнформацiя не виникала, Товариство не є емiтентом iпотечних облiгацiй, iпотечних сертифiкатiв та сертифiкатiв ФОН.  12. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.  14. Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi не надається, тому що обмеження у голосуючих акцiй вiдсутнi  15.. Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких ЦП не надається, тому що такi обмеження вiдсутнi.  16). Iнформацiя про судовi справи емiтента вiдсутня, тому що емiтент та /або посадовi особи не виступали стороною в судi на кiнець звiтного перiоду, позовнi вимоги яких складають 1% та бiльше активiв емiтента  17) Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) не надається, тому такi ЦП та особи вiдсутнi.  18) Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;  19) Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом - не надається в зв'язку з їх вiдсутнiстю  20) Iнформацiя про штрафнi санкцiї емiтента, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi вiдсутня, тому що штрафiв, в тому числi на ринку цiнних паперiв не було. | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД № 3"

**2. Скорочене найменування (за наявності)**

ПРАТ "ЧЕРНIГIВСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД № 3"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

22.11.1995

**4. Територія (область)**

Чернігівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

319200

**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)**

9

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

23.32 - Виробництво цегли, черепицi та iнших будiвельних виробiв iз випаленої цегли

49.41 - Вантажний автомобiльний транспорт

68.20 - Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "Укрексiмбанк" у м. Чернiгiв, МФО 322313

2) IBAN

UA1232231300000260030000119

3) поточний рахунок

UA1232231300000260030000119

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті вiдсутнiй, МФО д/н

5) IBAN д/н

6) поточний рахунок д/н

**XI. Опис бізнесу**

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

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй, фiлiй та представництв. Змiни в органiзацiйнiй структурi протягом звiтного перiоду не вiдбувалися

**Cередньооблікова 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**

Кiлькiсть працiвникiв на кiнець звiтного перiоду - 9 осiб. Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особового складу - 28 осiб (в 2021 -90осiб): на початок звiтного перiоду було 87 осiб, на кiнець звiтного перiоду - 9 осiб. Середньооблiкова чисельнiсть позаштатних працiвникiв, сумiсникiв працюючих на умовах неповного робочого дня - вiдсутнi. Скорочення вiдбулося в зв'язку з тим, що з початком повномасштабного вторгнення росiйської федерацiї, робота товариства була припинена, з працiвниками було спочатку призупинено дiю трудових договорiв, а потiм майже всi працiвники були звiльненi, тому що виробничi потужностi товариства суттєво постраждали пiд час бойових дiй i запустити виробництво цегли наразi можливостi вiдсутнi. Фонд оплати працi - 2133,9 тис. грн. У порiвняннi з 2021 роком (9205,8 тис. грн.) фонд оплати працi скоротився на 7071,9 тис. грн (76,82%) в зв'язку зi скороченням працюючих.

Полiтика щодо пiдвищення квалiфiкацiї кадрiв для забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв операцiйним потребам товариства в звiтному перiодi не проводилася.

**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**

Емiтент не входить до будь-яких об'єднань пiдприємств.

**Cпільна 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**

Емiтент не проводить спiльну дiяльнiсть з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами.

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

Пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб протягом року не надходили

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

Облiкова полiтика була незмiнна.

Основою облiкової полiтики Товариства у звiтному роцi є Закон України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", нацiональнi Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку та внутрiшнi документи Товариства (наказ про облiкову полiтику, iнш.).

Облiкова полiтика Товариства базується на основних принципах бухгалтерського облiку, викладених в Законi України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi".

Фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi, викладених у НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi"

При веденнi облiкових записiв, використовується "План рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов'язань та господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй" затверджений наказом Мiнфiну України вiд 30.11.99р. №291 та "Iнструкцiя про застосування плану рахункiв"

При створеннi, прийняттi, вiдображеннi в бухгалтерському облiку i зберiганнi первинних документiв та регiстрiв бухгалтерського облiку використовується "Положення про документальне забезпечення записiв в бухгалтерському облiку" затвердженого наказом Мiнфiну України вiд 24.05.1995р. №88 (iз змiнами).

Для забезпечення достовiрностi даних бухгалтерського облiку й звiтностi проводиться iнвентаризацiя активiв i зобов'язань, вiдповiдно до "Положення про iнвентаризацiю активiв та зобов'язань", затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 02.09.2014 року № 879.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до основних засобiв, прийнята в розмiрi, що перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Строк корисного використання (експлуатацiї) основних засобiв та нематерiальних активiв зазначається в окремо для кожного активу при зарахуваннi такого активу на Баланс.

Строки корисного використання основних засобiв визначаються з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством.

Амортизацiя основних засобiв (крiм iнших необоротних матерiальних активiв) нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв i бiблiотечних фондiв нараховується у першому мiсяцi використання об'єкта в розмiрi 100 вiдсоткiв його вартостi, яка амортизується.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних швидкозношуваних предметiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 2500,00 грн. без ПДВ.

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

Дохiд визнається пiд час збiльшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капiталу (за винятком зростання капiталу за рахунок внескiв учасникiв пiдприємства), за умови, що оцiнка доходу може бути достовiрно визначена.

Дохiд, пов'язаний з наданням послуг, визнається виходячи зi ступеня завершеностi операцiй з надання послуг.

Витрати вiдображаються в бухгалтерському облiку одночасно зi зменшенням активiв або збiльшенням зобов'язань.

Витратами звiтного перiоду визнаються або зменшення активiв, або збiльшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капiталу пiдприємства (за винятком зменшення капiталу внаслiдок його вилучення або розподiлу власниками), за умови, що цi витрати можуть бути достовiрно оцiненi.

Облiкова полiтика Товариства може змiнюватися, тiльки якщо змiнюються статутнi вимоги, вимоги органу, який затверджує Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку, або якщо змiни забезпечать достовiрне вiдображення подiй або операцiй у фiнансовiй звiтностi пiдприємства

**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**

В попереднiх звiтних перiодах основним видом дiяльностi товариства було виробництво цегли з випаленої глини. Але в звiтному перiодi в зв'язку з тим, що основнi засоби товариства були зруйнованi пiд час бойових дiй на територiї мiста, виробництво зупинено, продиться дiяльнiсть по збереженню майна (охорона) та здавання в оренду вантажного транспорту, реалiзацiя запасiв, що вцiлiли на складi. Основнi постачальники - це постачальники комунаьлних послуг: газу, електректроенергiї, паливно-мастильнi матерiалiв, води, послуги зв'язку.

В 2022 роцi дохiд вiд реалiзацiї продукцiї, робiт, послуг склав 3142,2 тис. грн., в 2021 роцi - 20789,3 тис. грн.

Залежнiсть вiд сезонних змiн - значна. Конкуренцiя в галузi дуже висока.

В цей непростий час Товариство вишукує резерви для подальшого розвитку.

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал.

В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної, iнш.) полiтики;

непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього та/або зовнiшнього ринкiв;

непередбаченi дiї конкурентiв

Експорту немає, дiяльнiсть в iнших країнах не здiйснюється.

**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 попереднiх 5 рокiв суттєвих придбань та вiдчужень основних засобiв не вiдбувалося. В звiтному перiодi списано основнi засоби на загальну суму 1299,8 тис. грн. в зв'язку з неможливiстю подальшого використання в господарськiй дiяльностi.

Значнi iнвестицiї та придбання не плануються.

**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**

Орендованими основними засобами Товариство не користується. Основнi засоби використовуються за призначенням. Обмеження на використання основних засобiв вiдсутнi.

Первiсна вартiсть основних засобiв на 31.12.2022 року становить 6545,6 тис. грн., на 31.12.2021 - 7491,4, знос на кiнець перiоду 6224,9 тис. грн.

Ступiнь зносу основних засобiв - 95,1%, ступiнь використання - 4,8%.

Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Основнi засоби знаходяться за мiсцезнаходженням пiдприємства.

Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.

Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. Товариство постiйно iнвестує в основнi засоби з метою вдосконалення виробничого процесу та пiдвищення якостi продукцiї.

Плани капiтального будiвництва у товариства вiдсутнi. Екологiчнi питання на використання активiв суттєвого впливу не мають.

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

На дiяльнiсть пiдприємства впливають такi фактори ризику:

- нестабiльнiсть законодавчої бази, потенцiйна можливiсть несподiваних змiн в полiтицi оподаткування та кредитно-фiнансової полiтики держави, ескалацiя воєнних дiй, що унеможливлює подальше функцiонування товарситва. Ступiнь залежностi вiд законодавчих та економiчних обмежень має загальнодержавний характер.

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

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу недостатньо для фiнансування поточних потреб Товариства. Лiквiднiсть Товариства знаходиться на дуже низькому рiвнi. Керiвництво товариства намагається знайти шляхи покращення фiнансового стану товариства.

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

На кiнець звiтного перiоду укладених, але не виконаних договорiв у товариства 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)**

Iстотнi фактори, що можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому мають загальнодержавний характер.

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

Дослiдження та розробки у звiтному роцi на пiдприємствi не проводились.

**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**

Iнформацiю про фiнансовий стан Товариства за останнi 3 роки можна знайти в засобах масової iнформацiї. Iншої iнформацiї, яка мала б суттєве значення для потенцiйного iнвестора, немає.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальнi збори акцiонерiв - вищий орган управлiння | Акцiонери згiдно реєстру | Фiзичнi та юридичнi особи згiдно реєстру |
| Наглядова рада | Голова та члени наглядової ради. | Голова Наглядової ради Дiхтярук Вiталiй Борисович  Член наглядової ради Герасименко Ганна Миколаївна  Член наглядової ради Ревко Лiдiя Якiвна |
| виконавчий орган | Голова та член правлiння | Голова правлiння - Самойленко Анатолiй Васильович  Член правлiння - Миненко Марiя Григорiвна |

**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 | Голова правлiння | Самойленко Анатолiй Васильович | 1946 | Вища, Днiпропетровський хiмiко-технологiчний iнститут | 57 | ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, голова правлiння | 17.04.2018, на 5 рокiв |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи вiдноситься керiвництво дiяльнiстю Товариства, репрезентацiя його у вiдносинах з iншими органiзацiями, органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової Ради Товариства, забезпечення належного використання ресурсiв та потужностей Товариства для рентабельної дiяльностi. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Протягом попереднiх 5 рокiв i в даний час - Голова правлiння Товариства  Посадова особа отримує заробiтну плату згiдно зi штатним розкладом, не надано згоди на розголошення її розмiру, додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержував  Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.  Змiни в звiтному перiодi: припинено повноваження голови правлiння згiдно рiшення наглядової ради вiд 16.05.2022 року на пiдставi заяви про звiльнення за власним бажанням. Останнiй робочий день 16.05.2022  На кiнець звiтного перiоду акцiями товариства не володiє. | | | | | | |
| 2 | Виконуючий обов'язки голови правлiння | Дiхтярук Вiталiй Борисович | 1965 | Вища, Київський полiтехнiчний iнститут | 41 | ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, Голова наглядової ради | 17.05.2022, до переобрання |
| **Опис:**  До повноважень посадової особи вiдноситься керiвництво дiяльнiстю Товариства, репрезентацiя його у вiдносинах з iншими органiзацiями, органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової Ради Товариства, забезпечення належного використання ресурсiв та потужностей Товариства для рентабельної дiяльностi. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом.  Посадова особа отримує заробiтну плату згiдно зi штатним розкладом, не надано згоди на розголошення її розмiру, додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержував  Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах. Протягом попереднiх 5 рокiв - Голова Наглядової ради Товариства, головний iнженер в товариствi. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.  Змiни в звiтному перiодi: припинено повноваження голови наглядової ради без прийняття рiшення загальними зборами акцiонерiв 28.04.2022 за власним бажанням згiдно поданої заяви. Згiдно рiшення наглядової ради вiд 16.05.2022 року призначено на посаду виконуючого обов'язки голови правлiння 17.05.2022 до обрання голови правлiння.  На кiнець звiтного перiоду акцiями товариства не володiє. | | | | | | |
| 3 | Член Наглядової ради | Герасименко Ганна Миколаївна | 1959 | Середньо-спецiальна, Київський iндустрiальний технiкум | 36 | ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, iнженер, Член наглядової ради | 30.04.2020, на 3 роки |
| **Опис:**До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства.  Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.  Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.  Протягом попереднiх 5 рокiв - член Наглядової ради Товариства, iнженер, в даний час - пенсiонер. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.  Обрана як акцiонер.  В звiтному перiодi змiни не вiдбувалися. | | | | | | |
| 4 | Член Наглядової ради | Ревко Лiдiя Якiвна | 1956 | Середньо-спецiальна, Фокинський iндустрiальний технiкум | 40 | ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, iнженер-технолог, Член наглядової ради | 30.04.2020, на 3 роки |
| **Опис:**До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства.  Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержувала.  Протягом попереднiх 5 рокiв - член Наглядової ради Товариства, iнженер-технолог. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.  Обрана як акцiонер.  В звiтному перiодi змiни не вiдбувалися. | | | | | | |
| 5 | Член правлiння | Миненко Марiя Григорiвна | 1970 | Вища | 35 | ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, головний бухгалтер | 17.04.2018, на 5 рокiв |
| **Опис:**Повноваження посадової особи регламентуються Статутом товариства. Протягом звiтного року посадова особа не змiнювалася. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.  Додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержувала.  Протягом попереднiх 5 рокiв: член правлiння. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.  В 2019 роцi звiльнена з посади головного бухгалтера за власним бажанням згiдно наказу Голови правлiння №54-К вiд 31.07.2019.  На кiнець звiтного перiоду акцiями товариства не володiє. | | | | | | |

**2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Член наглядової ради | Герасименко Ганна Миколаївна | 619 | 0,193922 | 619 | 0 |
| Член наглядової ради | Ревко Лiдiя Якiвна | 425 | 0,1331 | 425 | 0 |

**VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Основним видом дiяльностi Товариства є виробництво цегли з випаленої глини. Але в звiтному перiоду Товариство не мало змоги займатися основним видом дiяльностi.

Розвиток ринку цегли тiсно пов'язаний з розвитком будiвельної галузi в країнi. Покупцi цегли дiляться на два основних сегменти: юридичнi особи - пiдприємства й органiзацiї, що спецiалiзуються на виконаннi будiвельно-монтажних робiт i населення, що закуповує цеглу для власного будiвництва. Кризовi явища, характернi для економiки України в останнi роки призвели, зокрема, до скорочення кiлькостi нових будiвельних проектiв (головним чином житлових) в країнi. Причиною цьому є низький платоспроможний попит з боку населення та вiдсутнiсть iпотечних та iнших програм, якi би стимулювали будiвельну галузь.

Скорочення кiлькостi будiвельних об'єктiв у свою чергу призвело до значного падiння попиту на будiвельнi матерiали, зокрема, цеглу. Тому протягом попереднiх звiтних перiодiв дiяльнiсть товариства була збитковою. В цей непростий час Товариство вишукувало резерви для подальшого розвитку.

Але крiм цього в звiтному перiодi розпочалася вiйськова агресiя росiйської федерацiї проти України, у зв'язку з чим 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадження в Українi воєнного стану, який продовжується i на дату подання звiту.

Воєнний стан негативно вплинув на споживчi настрої, iнвестування та економiчнi зв'язки мiж суб'єктами господарювання. Пiд час ведення активних бойових дiй на початку повномасштабного вторгнення операцiйна дiяльнiсть не здiйснювалася. Товариство суттєво постраждало внаслiдок бойових дiй. Основнi засоби товариства зруйновано, мiсце видобутку сировини передано в користування вiйськовим. Можливiсть здiйснювати господарську дiяльнiсть вiдсутня. Трудовий колектив вимушений був звiльнитися майже в повному складi. Наразi керiвництво намагається зберегти активи Товариства, якi вцiлiли пiсля обстрiлiв. Оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити - дiяльнiсть Товариства супроводжується ризиками. Вплив вiйни та подiї, якi тривають в Українi, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вiрогiднiстю i вони можуть негативно вплинути на економiку України та операцiйну дiяльнiсть Товариства.

З метою зниження витрат Товариство запровадило програму енергозбереження (економiї газу та електроенергiї).

Напрями розвитку пiдприємства:

Зберегти вцiлiле майно товариства для можливого подальшого вiдновлення господарської дiяльностi.

**2. Інформація про розвиток емітента**

Мiсцезнаходження Товариства: 14010 м. Чернiгiв, вул. Попова, 6.

Основним видом дiяльностi є виробництво цегли з випаленої глини. Але в звiтному перiодi виробництво не здiйснювалося. Було реалiзовано залишки цегли, виробленої в попередньому звiтному перiодi.

**Результати фінансово-господарської діяльності**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показник | Сума, тис. грн. без ПДВ | | Приріст(+)  Зменшення (-) |
| 2022 р. | 2021 р. |
| **Всього доходів** | **3243,4** | **21035,7** | **-84,58** |
| Реалізація готової продукції | 3038,6 | 20789,3 | **-85,38** |
| Інші доходи | 204,8 | 246,4 | **-16,88** |
| **Всього витрат** | **6260,6** | **24577,9** | **-74,53** |
| Собівартість | 1888,9 | 18826,5 | **-89,97** |
| Інші витрати | 4371,7 | 5751,4 | **-23,99** |
| **Фінансовий результат** | **-3017,2** | **-3542,2** | х |

В звітному періоді виробництво основного виду продукції не здійснювалося, витрати пов’язані зі збереженням майна.

**Фінансово-економічні показники**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Показник** | **2022 рік, тис. грн.** | **2021 рік, тис. грн.** | **Приріст/ зменшення (+/-), тис. грн.** | **Приріст/ зменшення (+/-),%** |
| 1 | Оборотні активи | **897,6** | **4286,1** | **-79,06** |  |
| 2 | Необоротні активи | **320,7** | **751,6** | **-57,33** |  |
| 3 | Власний капітал | **-4013,1** | **-975,8** | **х** |  |
| 4 | Активи | **1218,3** | **4286,1** | **-71,58** |  |

В результатi збиткової дiяльностi товариства вiдбулося зниження всiх фiнансово-економiчних показникiв: оборотнi активи зменшилися на 3388,5 тис. грн. (79,06%) за рахунок зниження вартостi запасiв та готової продукцiї, а також iнших оборотних активiв; вартiсть необоротних активiв зменшилася на 430,9 тис. грн. (57,33%) за рахунок зносу основних засобiв та списання знищеного та непридатного до використання обладнання. Основнi засоби оцiненi за iсторичною собiвартiстю. Залишкова вартiсть основних засобiв складає 320,7 тис. грн. - 26,32 вiдсоткiв вiд вартостi активiв Товариства. Основнi засоби зношенi майже на 95 %.

Власний капiтал зменшився на суму збитку, отриманого в результатi господарської дiяльностi i на кiнець звiтного перiоду має вiд'ємне значення. Загальна вартiсть активiв зменшилася на 3067,8 тис. грн. (71,58%).

Станом на 31.12.2021 та на 31.12.2022 умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу Товариством не дотримується.

Керiвництво Товариства не iнiцiювало i не планує iнiцiювати, анi зменшення свого статутного капiталу, анi процедуру лiквiдацiї, оскiльки вважає, що:

- фiнансова прибутковiсть буде досягнута в найближчому майбутньому, за рахунок пошуку нових видiв дiяльностi та скорочення i оптимiзацiї витрат, i вартiсть чистих активiв зросте в сумi, достатнiй для покриття зареєстрованого статутного капiталу;

- за вiдсутностi чiткої нормативної бази та судової практики по вiдношенню до даного питання, процедура лiквiдацiї Товариства за iнiцiативою державних органiв України є малоймовiрною

Лiквiднiсть знаходиться на дуже низькому рiвнi. Поточних активiв недостатньо для погашення поточних збов'язань. Але при веденнi прибуткової дiяльностi Товариство здатне подолати таку ситуацiю.

**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:**

Деривативи Товариством не укладались, правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв Товариство не здiйснювало.

**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**

Операцiї хеджування протягом 2022 року не застосовувались.

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

В процесi господарської дiяльностi Товариство неминуче стикається з ризиками. Ризик означає iмовiрнiсть виникнення непередбачуваних втрат (зменшення або повна втрата прибутку, недоотримання запланованих доходiв, виникнення непередбачуваних витрат, втрата частини доходiв або власного капiталу) в ситуацiї невизначеностi умов фiнансово-господарської дiяльностi.

Фiнансовий ризик - це ризик, пов'язаний з iмовiрнiстю втрат фiнансових ресурсiв (грошових коштiв).

Причини виникнення фiнансових ризикiв рiзноманiтнi й можуть виникати спонтанно в процесi дiяльностi пiдприємства, їх подiляють на зовнiшнi та внутрiшнi.

До основних зовнiшнiх причин формування фiнансових ризикiв Товариства можна вiднести такi: слабка та нестабiльна економiка країни; економiчна криза; iнфляцiя; пiдвищення рiвня конкурентної боротьби; змiни процентних ставок, валютних курсiв; змiни в дiяльностi галузi; полiтичнi чинники тощо. Всi цi причини мають зовнiшнє щодо пiдприємства походження i тому їх пiдприємство контролювати не може.

До внутрiшнiх причин формування фiнансових ризикiв можна вiднести: пiдвищення витрат на пiдприємствi, неефективне управлiння витратами, доходами та фiнансовими результатами. Для формування ефективної системи управлiння фiнансовими ризиками Товариство намагається їх попередньо iдентифiкувати. Iдентифiкацiя фiнансових ризикiв полягає у виявленнi всiх видiв можливих ризикiв, пов'язаних iз кожною конкретною операцiєю.

Основнi фiнансовi iнструменти пiдприємства, якi несуть в собi фiнансовi ризики, включають грошовi кошти, дебiторську заборгованiсть, кредиторську заборгованiсть. Кредитами банкiв Товариство не користується.

До фiнансових ризикiв Товариство вiдносить:

- ринковий ризик,

- ризик втрати лiквiдностi,

- кредитний ризик,

- ризик грошових потокiв.

Метою управлiння фiнансовими ризиками Товариство визначає їх мiнiмiзацiю або мiнiмiзацiю їхнiх наслiдкiв.

Головними завданнями управлiння фiнансовими ризиками є оптимiзацiя структури капiталу (спiввiдношення мiж власними та позичковими джерелами формування фiнансових ресурсiв) та оптимiзацiя портфеля боргових зобов'язань.

Система управлiння ризиками Товариства включає:

" Iдентифiкацiю ризикiв ( виявлення),

" Оцiнку ризикiв ( розрахунок величини збиткiв, яких може зазнати пiдприємство),

" Нейтралiзацiю ризикiв ( створення резервiв сумнiвних боргiв, страхування, створення резервного фонду).

Товариство визначає схильнiсть до таких ризикiв:

Цiновi ризики є одними з найбiльш важливих i небезпечних видiв ризику, тому що вони впливають на можливiсть втрати доходiв i прибутку в господарськiй дiяльностi пiдприємств. Вони виявляються в пiдвищеннi рiвня цiн на сировину та матерiали, що закуповуються, у зростаннi рiвня цiн i тарифiв на послуги стороннiх органiзацiй, у зниженнi рiвня цiн на реалiзовану продукцiю. В останнi роки вiдбувається постiйне зростання цiн на енергоносiї та сировину i матерiли, що призводить до зростання собiвартостi готової продукцiї. Товариство оцiнює даний ризик та не може на нього вплинути. Цiновий ризик постiйно супроводжує господарську дiяльнiсть, тому що будь-яка невизначенiсть i змiни в зовнiшньому та внутрiшньому середовищi пiдприємства впливають i на рiвень цiн, i на динамiку цiнового ризику.

Товариство проводить постiйний аналiз витрачання матерiальних ресурсiв з метою оптимiзацiї та зниження витрат.

Значний вплив на рiвень цiнового ризику має якiсть продукцiї. Це є внутрiшнiй фактор цiнового ризику i Товариство постiйно його контролює. Погiршення якостi реалiзованого товару призводить до зниження конкурентоспроможностi пiдприємства i, як наслiдок, до збiльшення рiвня цiнового ризику.

До факторiв виникнення цiнового ризику Товариство вiдносить забезпеченiсть трудовими ресурсами, виробничими необоротними та оборотними фондами, загальну економiчну ситуацiю. Використання фiзично та морально застарiлих основних фондiв виробничого призначення, по-перше, гальмує виробництво сучасної продукцiї; по-друге, зношенiсть основних фондiв призводить до частих поломок i зупинки устаткування. У результатi знижується якiсть продукцiї та збiльшуються витрати на її виробництво, що, у свою чергу, веде до її подорожчання.

Тому Товариство вбачає своїм обов'язком збереження квалiфiкованого персоналу та пiдтримання обладнання в належному станi з метою виробництва продукцiї високої якостi.

Кредитний ризик - це ризик невиконання контрагентами договiрних зобов'язань i, як наслiдок, виникнення фiнансового збитку Товариства. Фiнансовi iнструменти, якi створюють суттєвi кредитнi ризики для Товариства - це грошовi кошти та їх еквiваленти та дебiторська заборгованiсть, що включає незабезпечену торгiвельну та iншу дебiторську заборгованiсть.

З метою уникнення кредитного ризику Товариство розмiщує грошовi кошти у банкiвських установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають мiнiмальний ризик дефолту. Проте використання цього пiдходу не дозволяє запобiгти виникненню збиткiв у випадку бiльш суттєвих змiн на ринку.

З метою уникнення втрат через неспроможнiсть дебiторiв-покупцiв оплатити свої зобов'язання Товариство постiйно проводить монiторинг стану розрахункiв та у випадку затримки оплати приймає рiшення стосовно доцiльностi подальшого вiдвантаження продукцiї.

Крiм того, облiковою полiтикою Товариства передбачено створення резерву сумнiвних боргiв, що являє собою оцiнку очiкуваних збиткiв у вiдношеннi дебiторської заборгованостi за розрахунками з покупцями. Розмiр резерву сумнiвних боргiв визначається виходячи з оцiнки платоспроможностi кожного дебiтора.

Станом на кiнець звiтного року Товариство не має сумнiвної дебiторської заборгованостi. Керiвництво пiдприємства вважає кредитний ризик мiнiмальним.

Ризик лiквiдностi полягає в тому, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення.

Керiвництво Товариства ретельно контролює i керує своїм ризиком лiквiдностi.

Пiдхiд керiвництва Товариства до вирiшення проблем лiквiдностi грунтується на ефективному здiйсненнi операцiйної дiяльностi та залученнi фiнансування для покриття потреб в оборотному капiталi.

Коефiцiент загальної лiквiдностi Товариства:

- станом на кiнець 2022 року - 0,17

- станом на кiнець 2021 року -0,68

Коефiцiент загальної лiквiдностi показує, що поточнi активи не покривають поточнi зобов'язання.

Товариство здiйснює контроль ризику нестачi грошових коштiв шляхом планування поточної лiквiдностi. За допомогою цього iнструменту аналiзуються термiни платежiв, пов'язаних з фiнансовими активами (наприклад, дебiторська заборгованiсть, iншi фiнансовi активи), а також прогнозованi грошовi потоки вiд операцiйної дiяльностi.

Показники лiквiдностi Товариства за два останнi роки значно знизились, Товариство вiдчуває нестачу оборотних коштiв, але вишукує внутрiшнi резерви для розрахункiв за своїми поточними зобов'язаннями при настаннi термiну їх погашення.

Ризик грошових потокiв - це ризик того, що незбалансованiсть у надходженнi та витрачаннi грошових коштiв призведе до вимушеної нестачi власних грошових коштiв та непередбаченої потреби у зовнiшньому кредитуваннi.

З метою уникнення ризику грошових потокiв Товариство здiйснює управлiння грошовими потоками i намагається забезпечити фiнансову рiвновагу пiдприємства в процесi його розвитку, зберегти iснуючi активи для можливостi подальшого вiдновлення операцiйної дiяльностi.

Мета управлiння фiнансовими ризиками є їх мiнiмiзацiя та мiнiмiзацiя їх наслiдкiв.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Товариство в своїй дiяльностi не керується власним кодексом корпоративного управлiння.

Товариство дiє вiдповiдно до вимог Закону України "Про акцiонернi товариства". Чинне законодавство України не зобов'язує Товариство мати власний кодекс корпоративного управлiння, тому Товариство в своїй дiяльностi не керується власним кодексом корпоративного управлiння.

Згiдно зi ст. 33 Закону України "Про акцiонернi товариства" питання затвердження принципiв корпоративного управлiння товариства вiднесено до виключної компетенцiї загальних зборiв акцiонерiв. Загальними зборами Товариства кодекс корпоративного управлiння не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управлiння не наводиться.

В звiтному перiодi Товариство дiяло на пiдставi Статуту, редакцiя якого була затверджена рiшенням загальних зборiв акцiонерiв 27 березня 2017 року (протокол № 1 вiд 27.03.2017 року). В звiтному перiодi рiшенням позачергових загальних зборiв акцiонерiв 26.11.2021 (Протокол № 2 вiд 26 листопада 2021 р.) прийнято рiшення про затвердження Статуту Товариства в новiй редакцiї. 26.11.2021 зареєстровано нову редакцiю Статуту згiдно чинного законодавства.

**кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати**

Товариство не користується кодексом корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iншим кодексом корпоративного управлiння.

Товариством не приймалося рiшення про добровiльне застосування перелiчених кодексiв. У зв'язку з цим, посилання на зазначенi в цьому пунктi кодекси не наводяться.

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

Посилання на всю вiдповiдну iнформацiю про практику корпоративного управлiння, застосовану понад визначенi законодавством вимоги.

Дотримання принципiв корпоративного управлiння в товариствi забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, установчих документiв та внутрiшнiх наказiв, прийнятих на їх реалiзацiю та виконання. Система вiдносин корпоративного управлiння здiйснюється вiдповiдно до Конституцiї України, Цивiльного кодексу України, Господарського кодексу України, Закону України "Про акцiонернi товариства", Статуту товариства, рiшень Загальних зборiв товариства, розпоряджень i наказiв Голови правлiння. Товариство дотримується принципiв корпоративного управлiння, спрямованих на захист iнтересiв акцiонерiв, досягнення порозумiння мiж акцiонерами, клiєнтами, партнерами, спiвробiтниками, пiдвищення ефективностi дiяльностi товариства, спрямування зусиль на збiльшення активiв товариства, пiдтримку його фiнансової стабiльностi та досягнення прибутковостi. Корпоративне управлiння компанiї базується на принципi своєчасного розкриття iнформацiї, в тому числi про фiнансовий стан, економiчнi показники, значнi подiї, структуру управлiння з метою забезпечення можливостi прийняття зважених рiшень акцiонерами, на принципi ефективного контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства з метою захисту прав та законних iнтересiв акцiонерiв.

Будь-яка iнша практика корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги не застосовується.

**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**

Iнформацiя про дотримання чи недотримання кодексу корпоративного управлiння, вiдхилення та причини такого вiдхилення протягом року не надається, оскiльки кодекс корпоративного управлiння в товариствi не приймався (не затверджувався).

**3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **річні** | **позачергові** |
|  |  |
| **Дата проведення** | |  | |
| **Кворум зборів** | | 0 | |
| **Опис** | Загальнi збори акцiонерiв в 2022 роцi не проводилися в зв'язку з воєнним станом.  Позачерговi збори не iнiцiювалися та не скликалися. Пропозицiї вiд акцiонерiв щодо скликання i проведення загальних зборiв акцiонерiв не надходили. | | |

**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) | Додаткової iнформацiї немає. | | |

**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) | Додаткової iнформацiї немає. | | |

**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) | Позачерговi збори 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 | д/в | |
| Інше (зазначити) | Позачерговi збори не скликалися. | |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Черговi збори не скликалися. |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | Позачерговi збори 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** |
| Дiхтярук Вiталiй Борисович |  | X | До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Скликає та органiзовує засiдання Наглядової ради для забезпечення роботи Товариства, звiтує перед акцiонерами щодо роботи Наглядової ради протягом перiоду. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй. Обраний (переобраний) членом Наглядової ради загальними зборами акцiонерiв 30.04.2020 р. (Протокол №1 вiд 30.04.2020 р.) як акцiонер. Голова Наглядової ради обраний членами Наглядової ради на засiданнi НР (Протокол Наглядової ради №5 вiд 30.04.2020 року).  28.04.2022 року повноваження голови наглядової ради та члена наглядової ради припинено згiдно поданої заяви без прийняття рiшення загальними зборами акцiонерiв. |
| Герасименко Ганна Миколаївна |  | X | До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства.  Обрана (переобрана) членом Наглядової ради загальними зборами акцiонерiв 30.04.2020 р. (Протокол №1 вiд 30.04.2020 р.) як акцiонер. |
| Ревко Лiдiя Якiвна |  | X | До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства. Обрана (переобрана) членом Наглядової ради загальними зборами акцiонерiв 30.04.2020 р. (Протокол №1 вiд 30.04.2020 р.) як акцiонер. |

|  |  |
| --- | --- |
| **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** | Протягом 2022 року вiдбулися такi засiдання Наглядової ради:  Iнформацiя про засiдання наглядової ради.  За 2022 рiк наглядовою радою товариства проводилися засiдання Наглядової ради по мiрi необхiдностi. На засiданнях розглядались питання:  - 21.01.2022 Затвердження ринкової вартостi акцiй. Визначення цiни придбання акцiй.  - 16.05.2022 Припинення повноважень голови правлiння, Обрання виконуючого обов'язки голови правлiння, Уповноваження осiб на пiдписання протоколу наглядової ради  Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Згiдно Статуту Рiшення наглядової ради приймається простою бiльшiстю голосiв членiв наглядової ради, якi беруть участь у засiданнi. На засiданнi наглядової ради кожний член наглядової ради має один голос. У разi розподiлу голосiв порiвну голос голови є вирiшальним. Члени Наглядової ради, в тому числi Голова Наглядової ради працюють ефективно, прийнятi ними рiшення позитивно впливають на фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства |

**Комітети в складі наглядової ради** (за наявності)**?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту |  | X | - |
| З питань призначень |  | X | - |
| З винагород |  | X | - |
| Інше (зазначити) | Додаткової iнформацiї немає. | | - |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень** | У складi Наглядової ради комiтети не створювалися. |
| **У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності** | комiтети не створювалися. Оцiнка роботи не проводилася |

**Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи**

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи наглядової ради** | Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Звiт наглядової ради затверджено загальними зборами. Оцiнка не проводилася. |

**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)  Спецiальнi вимоги вiдсутнi | 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) | В звiтному перiодi виборiв не було. | | |

**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) | Голова наглядової ради - штатний працiвник за контрактом до 28.04.2022 року | | |

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки члена виконавчого органу** |
| Виконуючий обов'язки голови правлiння - Дiхтярук Вiталiй Борисович | Здiйснювати управлiння поточною дiяльнiстю Товариства вiдповiдно до наданих повноважень. Вiн несе персональну вiдповiдальнiсть за виконання покладених завдань; без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє iнтереси Товариства, вчиняє правочини вiд iменi Товариства, видає накази та розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, має право пiдпису фiнансово-господарських документiв та договорiв в межах своєї компетенцiї; вирiшувати всi питання дiяльностi Товариства, крiм тих, що вiднесенi до компетенцiї iнших органiв Товариства;  Голова правлiння Товариства в межах повноважень, передбачених Статутом здiйснює керiвництво дiяльнiстю Товариства. |
| Член правлiння | В межах наданих повноважень та компетенцiї приймає участь в управлiннi поточною дiяльнiстю Товариства: приймає участь у засiданнях правлiння, вносить пропозицiї, приймає участь в обговореннi порядку денного, голосує по ним, на пiдставi чого приймаються вiдповiднi рiшення. |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 фінансово-господарській діяльності товариства** | Згiдно Статуту рiшення правлiння приймається простою бiльшiстю голосiв. Кожен член правлiння має один голос  Правлiння проводить засiдання регулярно по мiрi необхiдностi та вирiшує поточнi питання дiяльностi Товариства оперативно.  Протягом звiтного перiоду засiдання правлiння, якi б оформлювалися протоколами, не вiдбувалось. Прийняття рiшень вiдбувається шляхом оперативного проведення виробничих нарад, на яких вирiшувались поточнi питання фiнансово-господарської дiяльностi Товариства.  Дiяльнiсть виконавчого органу зумовлює позитивнi змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi товариства |

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Правлiння звiтує перед наглядовою радою за виконану роботу. Звiт правлiння затверджується наглядовою радою та загальними зборами. Оцiнка роботи не проводилася. |

**Примітки**-

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

Спецiального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрiшнього контролю та управлiння ризиками в товариствi не створено та не затверджено. Проте в процесi господарської дiяльностi та корпоративного управлiння Товариство спирається на положення Закону України "Про акцiонернi товариства", Принципи корпоративного управлiння , затвердженi рiшенням НКЦПФР вiд 22.07.2014 року №955, Статут та внутрiшнi документи.

Система ефективного внутрiшнього контролю - це важлива складова управлiння Товариством, яка є основою його безперервного функцiонування. Дiєвi заходи внутрiшнього контролю сприяють виконанню головних завдань, що стоять перед Товариством. Така система спонукає працiвникiв Товариства дотримуватися чинного законодавства та нормативних актiв.

До суб'єктiв внутрiшнього корпоративного контролю Товариства належать:

o - загальнi збори акцiонерiв;

o - Наглядова рада;

o - Правлiння;

o - керiвники та працiвники структурних пiдроздiлiв.

До об'єктiв внутрiшнього контролю вiдносяться:

o - контроль за виконанням найважливiших бiзнес-процесiв i бюджетiв;

o - контроль за виконанням норм Статуту та iнших важливих корпоративних нормативних актiв (положень i регламентiв);

o - контроль за рухом найбiльш лiквiдних активiв, що не вiдносяться до розряду сировини, матерiалiв i готової продукцiї (цiннi папери, об'єкти нерухомостi i т.п.);

o - контроль за значними угодами i ключовими кадровими рiшеннями;

o - контроль за виконанням рiшень загальних зборiв акцiонерiв, наглядової ради, а також найважливiших рiшень правлiння i наказiв по Товариству.

Серед загальних функцiй системи внутрiшнього контролю корпоративних прав у цiлому можна виокремити забезпечення:

- надiйностi та достовiрностi показникiв, що стосуються господарської дiяльностi та корпоративних прав у системi бухгалтерського облiку та звiтностi - фiнансової, податкової, внутрiшньої;

- своєчасного та надiйного iнформацiйного пiдгрунтя для прийняття управлiнських рiшень стосовно господарської дiяльностi та корпоративних прав;

- виявлення вiдхилень вiд запланованих показникiв господарської дiяльностi;

- усунення факторiв, що спричиняють вiдхилення вiд планiв, розробка рекомендацiй щодо пiдвищення ефективностi роботи пiдприємства.

Вiдповiдно до ст. 7.5 Статуту Товариства для проведення перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства загальнi збори акцiонерiв можуть обирати Ревiзора (Ревiзiйну комiсiю).

Рiшенням загальних зборiв акцiонерiв , що вiдбулися 27 березня 2017 року (протокол №1 вiд 27.03.2017 року) були припиненi повноваження ревiзора Товариства. У зв'язку з вiдсутнiстю

обов'язковостi наявностi Ревiзора згiдно нової редакцiї Статуту на наступний термiн ревiзор не обирався.

Статут Товариства мiстить положення, якi обмежують повноваження виконавчого органу (Правлiння) приймати рiшення про укладення договорiв, враховуючи їх суму, вiд iменi акцiонерного товариства, а саме:

- прийняття рiшення про вчинення значних правочинiв, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi належить до виключної компетенцiї Наглядової ради;

- прийняття рiшення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартiсть майна, робiт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства належить до виключної компетенцiї загальних зборiв Товариства.

Внутрiшнi документи акцiонерного товариства мiстять положення про конфлiкт iнтересiв, тобто у разi суперечностi мiж особистими iнтересами посадової особи та обов'язком дiяти в iнтересах акцiонерного товариства згiдно Статуту посадовi особи органiв Товариства повиннi дiяти в iнтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та iнших документiв Товариства.

Посадовi особи органiв Товариства не мають права розголошувати комерцiйну таємницю, iнформацiю з обмеженим доступом та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства, крiм випадкiв, передбачених законом.

Посадовi особи органiв Товариства несуть вiдповiдальнiсть за збитки, заподiянi Товариству їх дiями (бездiяльнiстю) вiдповiдно до законодавства України. У разi, якщо вiдповiдальнiсть згiдно цього пункту несуть декiлька осiб, їхня вiдповiдальнiсть перед Товариством є солiдарною.

В Товариствi передбаченi такi внутрiшнi положення, затвердженi рiшенням позачергових загальних зборiв акцiонерiв вiд 26.11.2021 :

- Положення про наглядову раду;

- Положення про виконавчий орган;

Товариство не готує фiнансову звiтнiсть вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi.

Фiнансова звiтнiсть Товариства за 2022 рiк незалежним аудитором не перевiрялась.

Iнформацiя про дiяльнiсть акцiонерного товариства розмiщується на власному сайтi товариства у складi рiчної iнформацiї емiтента.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 0 **осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?** 0

**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?**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії) | так | ні | ні | ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | ні | ні | так | ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | так | ні | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | ні | так | ні | ні |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій | так | ні | ні | ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | так | ні | ні | ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора | ні | так | ні | ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | ні | ні | ні | так |

**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)** так

**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) | Статут | | |

**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 | так | ні | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій | ні | ні | так | так | так |
| Інформація про склад органів управління товариства | так | ні | так | так | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | так | так | 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) | В звiтному перiодi аудит фiнансової звiтностi не проводився. Аудитор не залучався. | | |

**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) | Ревiзор не обраний | | |

**6) 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)** |
| 1 | Берестовий Сергiй Олексiйович |  | 75,3556 |
| 2 | Приватне пiдприємство "Будiнвест" | 31895008 | 11,72337 |
| 3 | Махоткiн Олег Георгiйович |  | 8,389097 |

**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** |
| 319 200 | 0 | Обмеження вiдсутнi |  |
| Опис |  | | |

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента**

Посадовими особами Товариства є:

Голова та члени Наглядової ради

Голова правлiння та член правлiння

Головний бухгалтер (посада вакантна)

Наглядова рада обирається Загальними зборами акцiонерiв Товариства шляхом кумулятивного голосування. Термiн дiї повноважень членiв наглядової ради встановлюється загальними зборами Кiлькiсний склад наглядової ради - 3 особи (п. 7.3.4 Статуту). Згiдно п. 7.3.5 Статуту членом Наглядової ради може бути будь-яка фiзична особа, яка має повну цивiльну дiєздатнiсть. Член наглядової ради не може бути одночасно ревiзором, головою або членом правлiння товариства.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу наглядової ради (7.3.5 Статуту) Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради.

Повноваження члена Наглядової ради достроково припиняються без рiшення Загальних зборiв, у разi:

- за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариства за два тижнi;

- в разi неможливостi виконання обов'язкiв члена Наглядової ради за станом здоров'я;

- в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов'язкiв члена Наглядової ради;

- в разi смертi, визнання його недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим.

Правлiння Кiлькiсний та особовий склад правлiння, термiн дiї повноважень визначається Наглядовою радою. Повноваження попереднього складу Правлiння Товариства дiють до затвердження нового складу Правлiння Товариства, незалежно вiд закiнчення строку повноважень (п. 7.4.2 Статуту). Згiдно п.7.3.2 (п.п.9). Голова правлiння обирається наглядовою радою. Наглядова рада може в будь-який час та з будь-яких пiдстав прийняти рiшення про припинення (вiдсторонення вiд виконання) повноважень голови та (або) будь-якого члена правлiння.

Крiм того, повноваження голови та членiв правлiння припиняються в таких випадках:

1) рiшення Наглядової ради

2) власне бажання члена Правлiння

3) звiльнення з посади Голови правлiння

4) недотримання вимог чинного законодавства, Статуту Товариства при прийняттi рiшень, iншi пiдстави, передбаченi чинним законодавством України.

Ревiзор Згiдно п.7.5 Статуту Для проведення перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства Загальнi збори акцiонерiв можуть обирати Ревiзора. В звiтному перiодi посада Ревiзора вакантна.

Головний бухгалтер призначається та звiльняється згiдно з наказом Голови правлiння Товариства.

В звiтному перiодi посадовi особи не звiльнялися.

У звiтному роцi будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам Товариства в разi їх звiльнення, не передбачено та не виплачувалися.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Компетенцiя, порядок роботи та вiдповiдальнiсть членiв Наглядової ради визначається чинним законодавством, Статутом, Положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивiльно-правовим договором, що укладається з кожним членом Наглядової ради. Такий договiр вiд iменi Товариства пiдписується Головою правлiння Товариства або особою, уповноваженою на те загальними зборами.

До виключної компетенцiї Наглядової ради належить:

1) затвердження в межах своєї компетенцiї положень, якими регулюються питання, пов'язанi з дiяльнiстю Товариства, в тому числi тих, що регламентують порядок вiдносин Товариства з акцiонерами, а також положення про винагороду членiв виконавчого органу Товариства;

2) пiдготовка проекту порядку денного Загальних зборiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до проекту порядку денного, затвердження порядку денного зборiв, крiм скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв,;

3) прийняття рiшення про проведення чергових або позачергових Загальних зборiв вiдповiдно до статуту Товариства та у випадках, передбаченим чинним законодавством;

4) прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй;

5) прийняття рiшення про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй;

6) прийняття рiшення про викуп розмiщених Товариством iнших, крiм акцiй, цiнних паперiв;

7) затвердження ринкової вартостi майна у випадках, передбачених чинним законодавством;

8) затвердження умов контракту (у разi його укладання), який укладатиметься з Головою правлiння та членом правлiння; встановлення розмiру винагороди голови та члена правлiння;

9) обрання та припинення повноважень Голови та членiв виконавчого органу або виконуючого обов'язки Голови правлiння;

10) обрання та припинення повноважень голови i членiв iнших органiв Товариства, в разi їх утворення (крiм Ревiзора та членiв Наглядової ради): призначення i звiльнення керiвника пiдроздiлу внутрiшнього аудиту (внутрiшнього аудитора; затвердження умов трудових договорiв, що укладаються з працiвниками пiдроздiлу внутрiшнього аудиту (з внутрiшнiм аудитором)

11) формування реєстрацiйної комiсiї та тимчасової лiчильної комiсiї (для загальних зборiв), за винятком випадку скликання позачергових зборiв акцiонерами;

12) обрання аудитора (аудиторської фiрми) Товариства для проведення аудиторської перевiрки та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його (її) послуг;

13) визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв згiдно чинного законодавства;

14) визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв та мають право на участь у Загальних зборах;

15) вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях, про заснування iнших юридичних осiб, про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганiзацiю та лiквiдацiю, про створення, реорганiзацiю та/або лiквiдацiю структурних та/або вiдокремлених пiдроздiлiв товариства;

16) вирiшення питань у випадках, передбачених законодавством, у разi злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства;

17) прийняття рiшення про вчинення значних правочинiв, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi;

18) визначення ймовiрностi визнання Товариства неплатоспроможним внаслiдок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числi внаслiдок виплати дивiдендiв або викупу акцiй;

19) прийняття рiшення про обрання оцiнювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;

20) надсилання пропозицiї акцiонерам про придбання належних їм простих акцiй особою (особами, що дiють спiльно), яка придбала контрольний пакет акцiй, вiдповiдно до законодавства;

21) прийняття рiшення щодо вчинення значного правочину, щодо якого є заiнтересованiсть у випадках, передбачених чинним законодавством та цим статутом.

22) здiйснення контролю за своєчаснiстю надання (опублiкування) товариством достовiрної iнформацiї про його дiяльнiсть вiдповiдно до законодавства, опублiкування товариством iнформацiї про принципи (кодекс) корпоративного управлiння товариства у разi його затвердження;

23) розгляд звiту виконавчого органу та затвердження заходiв за результатами його розгляду;

24) затвердження рекомендацiй загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнiшнього незалежного аудитора (аудиторської фiрми) товариства для прийняття рiшення щодо нього;

25) надсилання оферти акцiонерам;

26) затвердження звiту про винагороду членiв виконавчого органу;

27) затвердження форми i тексту бюлетенiв для голосування;

28) прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарної установи, яка надає Товариству додатковi послуги, затвердження умов договору з нею, розмiру оплати його послуг;

29) прийняття рiшення про змiну мiсцезнаходження Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенцiї Наглядової ради, не можуть вирiшуватися iншими органами Товариства, крiм Загальних зборiв.

До компетенцiї Наглядової ради також належить:

а) розгляд звiтiв Голови правлiння i актiв перевiрок (ревiзiй) Ревiзора та затвердження заходiв за результатами їх розгляду;

б) обрання корпоративного секретаря - особи, яка вiдповiдає за взаємодiю Товариства з акцiонерами та iнвесторами (у разi необхiдностi)

в) iнiцiювання проведення позачергових перевiрок (ревiзiй) Ревiзором та аудиторських перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi Товариства;

г) затвердження ринкової вартостi майна, яким iнвестори сплачують за акцiї Товариства при їх емiсiї, затвердження ринкової вартостi акцiй Товариства;

д) iнiцiювання порушення справи про притягнення до майнової, адмiнiстративної або кримiнальної вiдповiдальностi посадових осiб органiв Товариства;

е) прийняття рiшення про використання Товариством певних статистичних кодiв Класифiкацiї видiв економiчної дiяльностi, в тому числi коду основного виду його економiчної дiяльностi, з метою подання документiв для державної реєстрацiї змiн до вiдомостей про юридичну особу;

є) затвердження рекомендацiй загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнiшнього незалежного аудитора (аудиторської фiрми) та прийняття рiшення рiшення щодо нього;

ж) здiйснення iнших дiй щодо регулювання i контролю за дiяльнiстю Голови правлiння Товариства;

з) визначення порядку повiдомлення акцiонерiв, що мають право вимагати обов'язкового викупу акцiй, згiдно чинного законодавства

Права та обов'язки членiв Правлiння Товариства визначаються чинним законодавством, Статутом Товариства, Положенням про Правлiння, а також договором, що укладається з Головою та кожним членом Правлiння.

До компетенцiї Правлiння належить вирiшення всiх питань, пов'язаних з керiвництвом поточною дiяльнiстю Товариства, крiм питань, що належать до виключної компетенцiї Загальних зборiв та Наглядової ради, в тому числi:

1) забезпечення виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради;

2) пiдготовка до затвердження на Загальних зборах рiчного звiту та балансу;

3) прийняття рiшення про вчинення правочину, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить менше 10% вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi;

4) затвердження документiв, якi пов'язанi з дiяльнiстю Товариства, в межах компетенцiї, передбаченої цим Статутом;

5) формування поточних планiв дiяльностi Товариства;

6) розпорядження майном i коштами Товариства вiдповiдно до цього Статуту;

7) затвердження iнструкцiй та iнших внутрiшнiх нормативних актiв з питань, що не входять до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради;

8) заохочення та притягнення до дисциплiнарної вiдповiдальностi всiх працiвникiв Товариства, його фiлiй та представництв;

9)подання на розгляд трудового колективу проекту Колективного договору, забезпечення виконання Товариством обов'язкiв, взятих на себе згiдно з умовами колективного договору;

10) органiзацiя ведення бухгалтерського облiку та звiтностi Товариства, органiзацiя документообiгу як в самому Товариствi, так i в його вiдносинах з iншими юридичними та фiзичними особами

Голова правлiння Товариства в межах повноважень, передбачених Статутом здiйснює керiвництво дiяльнiстю Товариства.

Повноваження Голови правлiння:

Голова правлiння Товариства має право представляти Товариство без довiреностi.

Голова правлiння уповноважений керувати поточними справами Товариства i виконувати рiшення Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради, в тому числi:

1) представляти Товариство в його вiдносинах з юридичними та фiзичними особами;

2) вести переговори та пiдписувати договори (правочини) вiд iменi Товариства, з урахуванням обмежень, що передбаченi цим Статутом;

3) видавати довiреностi на право вчиняти дiї i представництво вiд iменi Товариства;

4) видавати обов'язковi до виконання працiвниками Товариства накази та розпорядження з питань дiяльностi Товариства, встановлювати внутрiшний режим роботи в Товариствi;

5) приймати на роботу i звiльняти працiвникiв з роботи в Товариствi, встановлювати працiвникам Товариства оклади i визначати iншi умови оплати працi, визначати повноваження керiвникiв структурних пiдроздiлiв та вiддiлiв Товариства;

6) затверджувати поточнi плани Товариства та заходи, необхiднi для їх виконання;

7) затверджувати штатний розпис та фонд оплати працi працiвникiв Товариства;

8) розпоряджатись майном i коштами Товариства в межах, визначених цим Статутом;

9) затверджувати внутрiшнi положення Товариства, якi регламентують поточну дiяльнiсть Товариства, регламенти, порядки, iнструкцiї, у т.ч. посадовi, робочi, з охорони працi, стандарти, умови та iншi внутрiшнi документи Товариства в межах, визначених цим Статутом;

10)заохочувати та притягувати до дисциплiнарної вiдповiдальностi працiвникiв;

11) визначати цiнову полiтику Товариства;

12) пiдписувати з правом першого пiдпису фiнансовi та iншi документи Товариства, вiдкривати будь-якi рахунки в установах банку, без довiреностi подавати та пiдписувати позови, скарги, мировi угоди та iншi процесуальнi документи, вiдкривати рахунки в цiнних паперах в депозитарних установах i в Центральному депозитарiї, розпоряджатися цими рахунками i пiдписувати розрахунковi документи i розпорядження стосовно них;

13) затверджувати облiкову полiтику Товариства;

14) готувати рiчнi звiти, рiчну фiнансову звiтнiсть, пропозицiї Наглядовiй радi щодо розмiрiв розподiлу прибутку Товариства за пiдсумками фiнансового року;

15) приймати рiшення з усiх питань поточної дiяльностi Товариства, що не вiднесенi до виключної компетенцiї iнших органiв управлiння Товариства, включаючи фiнансовi та виробничi питання, внесення змiн до вiдомостей про юридичну особу, що мiстяться в Єдиному державному реєстрi, в тому числi змiнювати види економiчної дiяльностi юридичної особи, кiнцевих бенефiцiарних власникiв тощо;

16) здiйснювати iншi повноваження, покладенi на нього рiшеннями Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядовою радою Товариства.

Всi посадовi особи Товариства дiють у межах своїх повноважень, визначених статутом, посадовими iнструкцiями та внутрiшнiми положеннями.

**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**

Не є обов'язковим для приватних акцiонерних товариств згiдно п.3 ст. 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки".

Висловлення думки аудитора та перевiрка зазначеної iнформацiї аудитором не здiйснювалась.

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

Емiтент не є фiнансовою установою

**VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Приватне пiдприємство "Будiнвест" | 31895008 | 14001, Україна, Чернiгiвський р-н, м. Чернiгiв, Щорса, 59/7а | 37 421 | 11,72337 | 37 421 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | | | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Берестовий Сергiй Олексiйович | | | 240 535 | 75,3556 | 240 535 | 0 |
| Махоткiн Олег Георгiйович | | | 26 778 | 8,3891 | 26 778 | 0 |
| **Усього** | | | 304 734 | 95,46807 | 304 734 | 0 |

**IX. 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, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій**

**1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій** | **Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента** | **Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)** | **Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 26.01.2022 | Самойленко Анатолiй Васильович |  | 66,1939 | 0 |
| **Зміст інформації:** | | | | | |
| дата отримання iнформацiї- 26.01.2022 року (дата отримання реєстру власникiв iменних цiнних паперiв вiд Центрального депозитарiю).  дiя (набуття або вiдчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона вiдбувалась - пряме вiдчуження прав власностi на пакет акцiй понад порогове значення.  розмiр частки власника (власникiв) акцiй в загальнiй кiлькостi голосуючих акцiй до i пiсля вiдчуження права власностi на такий пакет акцiй (пiдсумковий пакет голосуючих акцiй): до вiдчуження - 66,194 %, пiсля вiдчуження 0%. Розмiр частки в статутному капiталi до вiдчуження - 66,194%, пiсля вiдчуження - 0%.  вiдомостi про осiб (прiзвище, iм'я, по батьковi фiзичної особи або найменування та iдентифiкацiйний код юридичної особи, вiдсоток прав голосу, якщо вiн дорiвнює або перевищує порогове значення), якi входять до ланцюга володiння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що дiють спiльно) здiйснює(ють) розпорядження акцiями- вiдомостi вiдсутнi.  дата, в яку пороговi значення було досягнуто або перетнуто (за наявностi): 14.12.2021. | | | | | |
| 2 | 26.01.2022 | Дiхтярук Вiталiй Борисович |  | 8,8675 | 0 |
| **Зміст інформації:** | | | | | |
| дата отримання iнформацiї- 26.01.2022 року (дата отримання реєстру власникiв iменних цiнних паперiв вiд Центрального депозитарiю).  дiя (набуття або вiдчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона вiдбувалась - пряме вiдчуження прав власностi на пакет акцiй понад порогове значення.  розмiр частки власника (власникiв) акцiй в загальнiй кiлькостi голосуючих акцiй до i пiсля вiдчуження права власностi на такий пакет акцiй (пiдсумковий пакет голосуючих акцiй): до вiдчуження - 8,8675 %, пiсля вiдчуження 0%. Розмiр частки в статутному капiталi до вiдчуження - 8,8675%, пiсля вiдчуження - 0%.  вiдомостi про осiб (прiзвище, iм'я, по батьковi фiзичної особи або найменування та iдентифiкацiйний код юридичної особи, вiдсоток прав голосу, якщо вiн дорiвнює або перевищує порогове значення), якi входять до ланцюга володiння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що дiють спiльно) здiйснює(ють) розпорядження акцiями- вiдомостi вiдсутнi.  дата, в яку пороговi значення було досягнуто або перетнуто (за наявностi): вiдомостi вiдсутнi. | | | | | |
| 3 | 26.01.2022 | Берестовий Сергiй Олексiйович |  | 0,29 | 75,3556 |
| **Зміст інформації:** | | | | | |
| дата отримання iнформацiї- 26.01.2022 року (дата отримання реєстру власникiв iменних цiнних паперiв вiд Центрального депозитарiю).  дiя (набуття або вiдчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона вiдбувалась - пряме набуття прав власностi на пакет акцiй понад порогове значення.  розмiр частки власника (власникiв) акцiй в загальнiй кiлькостi голосуючих акцiй до i пiсля вiдчуження права власностi на такий пакет акцiй (пiдсумковий пакет голосуючих акцiй): до придбання - 0,29 %, пiсля придбання 75,3556%. Розмiр частки в статутному капiталi до придбання - 0,29%, пiсля придбання - 75,3556%.  вiдомостi про осiб (прiзвище, iм'я, по батьковi фiзичної особи або найменування та iдентифiкацiйний код юридичної особи, вiдсоток прав голосу, якщо вiн дорiвнює або перевищує порогове значення), якi входять до ланцюга володiння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що дiють спiльно) здiйснює(ють) розпорядження акцiями- вiдомостi вiдсутнi.  дата, в яку пороговi значення було досягнуто або перетнуто (за наявностi): за iнформацiєю, отриманою вiд акцiонера: придбання пакету акцiй в розмiрi 66,194 % - 14.12.2022 (договiр купiвлi-продажу акцiй), щодо iнших цiнних паперiв пакету - вiдомостi вiдсутнi (не наданi емiтенту). | | | | | |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| Акцiя проста бездокументарна iменна | 319 200 | 319 200,00 | Кожною простою акцiєю Товариства її власнику-акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, включаючи права на:  участь в управлiннi Товариством; отримання дивiдендiв; отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини цього майна;  отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства.  Одна проста акцiя Товариства надає акцiонеру один голос для вирiшення кожного питання на Загальних Зборах Акцiонерiв, крiм випадкiв проведення кумулятивного голосування  Акцiонери зобов'язанi:  1) дотримуватися статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  2) виконувати рiшення загальних зборiв, iнших органiв Товариства;  3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;  4) оплачувати акцiї у розмiрi, в порядку та засобами, що передбаченi статутом Товариства;  5) не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;  6) своєчасно повiдомляти свою депозитарну установу про змiну адреси та iнших даних, якi визначенi чинним законодавством, необхiдних для iдентифiкацiї акцiонерiв Товариства | вiдсутня |
| **Примітки:** | | | | |
| Iншi типи акцiй вiдсутнi | | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 11.06.1998 | 112/24/1/98 | Чернiгiвське територiальне управлiння ДКЦПФР | UA4000080329 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 1 | 319 200 | 319 200 | 100 |
| Опис | Акцiї на бiржах не торгуються. Лiстингу i делiстингу цiнних паперiв не було. Протягом звiтного перiоду акцiї не випускалися.  Товариство власнi ЦП не викупало. Перший випуск акцiй приватний (закритий). Iншi цiннi папери, крiм акцiй, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї не випускалися.  Акцiї обертаються на внутрiшньому ринку, зафiксовано переходи прав власностi, вiдбулася змiна власникiв iменних цiнних паперiв згiдно укладених договорiв дарування та купiвлi-продажу акцiй. Чинне свiдоцтво видане 05.07.2011 в зв'язку з визначенням типу Товариства - приватне. | | | | | | | | |

**8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість цінних паперів (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Шустик Тетяна Миколаївна | 1 182 | 0,3703 | 1 182 | 0 |
| Шустик Вiталiй Миколайович | 1 182 | 0,3703 | 1 182 | 0 |
| Усього | 2 364 | 0,7406 | 2 364 | 0 |

**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: | 751,6 | 320,7 | 0 | 0 | 751,6 | 320,7 |
| будівлі та споруди | 266,3 | 241,1 | 0 | 0 | 266,3 | 241,1 |
| машини та обладнання | 429,9 | 73,8 | 0 | 0 | 429,9 | 73,8 |
| транспортні засоби | 38,7 | 0 | 0 | 0 | 38,7 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 16,7 | 5,8 | 0 | 0 | 16,7 | 5,8 |
| 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 | 751,6 | 320,7 | 0 | 0 | 751,6 | 320,7 |
| Опис | Переоцiнка основних засобiв на звiтну дату не проводилась. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв.  У звiтному роцi Товариством застосовувався прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї, виходячи з встановлених Товариством строкiв корисного використання основних засобiв.  Первiсна вартiсть основних засобiв на 31.12.2022 року становить 6545,6 тис. грн., на 31.12.2021 - 7491,4 , знос на кiнець перiоду 6224,9 тис. грн.  Ступiнь зносу основних засобiв - 95,1%, ступiнь використання - 4,9%. Обмежень на використання майна емiтента немає. Орендованих основних засобiв немає.  Продажу основних засобiв не було. Списано основнi засоби в зв'язку з неможливiстю подальшого використання (за залишковою вартiстю)  Автомобiль УАЗ-3741 057-49 11018 - 10157,33 тис. грн., Бульдозер Т-130 13322-6345,42 тис. грн., Екскаватор ЕО -4112 13324 - 1759,58 тис. грн., - Станок поперечно-строгальний 7А36 12001 - 0,0 тис. грн., Трактор гусеничний Дт-75 11304 - 83,18 тис. грн., Трактор гусеничний Т-130 11316 - 35,23 тис. грн., Трактор гусеничний Т-130 11321 - 161019,4 тис. грн., Трактор гусеничний Т-170 113151 - 0,0 тис. грн., Карєр 10403 - 0,0 тис. грн., Лiчильник води КВБ-10 16820 - 1250,72 тис. грн., Агрегат АСБ-300 15004 -0,0 тис. грн., Вагон - домик 10026 - 0,0 тис. грн., Електропила Макiта 2000Вт 16034 - 0,0 тис. грн. Основнi засоби списано на загальну суму 1299,8 тис. грн.  Придбань основних засобiв не було. | | | | | |

**2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | -4 013,1 | -975,8 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 319,2 | 319,2 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 319,2 | 319,2 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв акцiонерних товариств здiйснюється для порiвняння вартостi чистих активiв iз розмiром статутного капiталу з метою реалiзацiї положень статтi 155 "Статутний капiтал акцiонерного товариства" Цивiльного кодексу України, зокрема, п.3: "Якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов`язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом, товариство пiдлягає лiквiдацiї". При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485.  Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства (далi - АТ) розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. | | |
| **Висновок** | Визначена у фiнансовiй звiтностi вартiсть Чистих активiв Товариства станом на 31.12.2022 року має вiд'ємне значення.  Умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2021 року та на 31.12.2022 року Товариством не дотримується. Вимоги п. 3 ст. 155 Цивiльного кодексу України не виконуються. | | |

**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 | 1 980 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Полiкомбанк | 27.01.2022 | 1 980 | 13,47 | 26.01.2024 |
| 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 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 |
| Податкові зобов'язання | X | 7,9 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 1 229 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 2 014,5 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 5 231,4 | X | X |
| Опис | До iнших зобов'язань входять: кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги - 354,6 тис. грн., зобов'язання зi страхування - 6,3 тис. грн., зобов'язання з оплати працi - 19,8 тис. грн., iншi поточнi зобов'язання - 2862,8 тис. грн.,розрахунки з учасниками - 4 тис. грн. Заборгованiсть по розрахунках з бюджетом i заробiтною платою є поточною.  Заборгованiсть за цiнними паперами вiдсутня. Базова процентна ставка по кредиту 13,47 рiчних. На перiод карантину -0% рiчних, 7% - пiсля скасування карантину. | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Україна, м. Київ, вул. Тропiнiна, 7-г |
| **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** | 20.08.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-591-04-04 |
| **Факс** | 044-591-04-04 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть - дiяльнiсть Центрального депозитарiю |
| **Опис** | Надає послуги як емiтенту, задепоновано глобальний сертифiкат дематерiалiзованого випуску акцiй. Дiє на пiдставi Правил ЦД ЦП зареєстрованих НКЦПФР рiшенням №2092 вiд 01.10.2013 зi змiнами |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державне підприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/АРА |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 2875673 |
| **Факс** | (044) 2875673 |
| **Вид діяльності** | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку |
| **Опис** | Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку для провадження дiяльностi з оприлюднення регульованої iнформацiї вiд iменi учасникiв фондового ринку (реєстрацiйний номер DR/00001/АРА). Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку для провадження дiяльностi з подання звiтностi та/або адмiнiстративних даних до НКЦПФР (DR/00002/ARM) |

**Фінансова звітність**

**мікропідприємництва**

|  |
| --- |
| **КОДИ** |
| **Дата (рік, місяць, число)** | 2023.01.01 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД № 3" | **за ЄДРПОУ** | 01296639 |
| **Територія** | Чернігівська | **за КАТОТТГ** | UA741003900100 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Виробництво цегли, черепиці та інших будівельних виробів із випаленої глини | **за КВЕД** | 23.32 |

**Середня кількість працівників, осіб:** 9

**Одиниця виміру:** тис.грн. з одним десятковим знаком

**Адреса, телефон:** 14010, Чернігівська обл., - р-н, м. Чернiгiв, Попова, 6, (0462) 667332

**1. Баланс**

на 31.12.2022 p.

Форма №1-мс

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801006 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного року | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Необоротні активи** |  |  | |  | |
| Основні засоби | 1010 | 751,6 | | 320,7 | |
| первісна вартість | 1011 | 7491,4 | | 6545,6 | |
| знос | 1012 | (6739,8) | | (6224,9) | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| **Усього за розділом I** | 1095 | 751,6 | | 320,7 | |
| **II. Оборотні активи** |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 2724,5 | | 686,8 | |
| Поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 131,2 | | 73,8 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 352,8 | | 26,9 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 326 | | 110,1 | |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 3534,5 | | 897,6 | |
| **Баланс** | 1300 | 4286,1 | | 1218,3 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Власний капітал** |  |  |  |
| Капітал | 1400 | 399 | 399 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -1374,8 | -4412,1 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| **Усього за розділом I** | 1495 | -975,8 | -4013,1 |
| **II. Довгострокові зобов`язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 40 | 0 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 1980 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: за товари, роботи, послуги | 1615 | 3825,8 | 354,6 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 429,1 | 7,9 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 200,3 | 6,3 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 754,2 | 19,8 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 12,5 | 2862,8 |
| **Усього за розділом III** | 1695 | 5221,9 | 5231,4 |
| **Баланс** | 1900 | 4286,1 | 1218,3 |

Примітки: Баланс ПрАТ складено у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть". Фiнансова звiтнiсть мiкропiдприємства.

Основнi засоби вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю. Метод нарахування амортизацiї прямолiнiйний.

Станом на 31.12.2022 первiсна вартiсть основних засобiв становила 6545,6 тис. грн., залишкова вартiсть - 320,7 тис. грн., знос - 6224,9 тис. грн. Станом на 31.12.2021 первiсна вартiсть -7491,4 тис. грн., залишкова вартiсть - 751,6 тис. грн., знос на кiнець перiоду - 6739,8тис. грн. Облiк основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №7 <Основнi засоби> та обраною облiковою полiтикою пiдприємства.

Визнання, облiк та оцiнка зобов'язань Товариства в основному здiйснюється у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №11 <Зобов'язання>.

Поточнi зобов'язання складаються з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги, з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом, зi страхування з оплати працi та з iнших поточних зобов'язань.

**2. Звіт про фінансові результати**

за 2022 рік

Форма №2-мc

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801007 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За попередній період | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 0 | | 20789,3 | |
| Інші доходи | 2160 | 0 | | 246,4 | |
| **Разом доходи** (2000 + 2160) | 2280 | 0 | | 21035,7 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (0) | | (18826,5) | |
| Інші витрати | 2165 | (0) | | (5751,4) | |
| **Разом витрати** (2050 + 2165) | 2285 | (0) | | (24577,9) | |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | 0 | | -3542,2 | |
| Податок на прибуток | 2300 | (0) | | (0) | |
| Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування | 2310 | 0 | | 0 | |
| **Чистий прибуток (збиток)** (2290 - 2300 - (+) 2310) | 2350 | 0 | | -3542,2 | |

Примітки: Змiст та форма звiту про фiнансовi результати, а також загальнi вимоги до розкриття його статей визначаються Товариством у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть". Фiнансова звiтнiсть мiкропiдприємства

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi звичайнi доходи за звiтний перiод Товариством визначалися в облiку в цiлому iз дотриманням вимог НП(С)БО №15 № "Дохiд".

Облiк витрат дiяльностi здiйснювався в цiлому вiдповiдно до вимог НП(С)БО №16 "Витрати".

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2022 рiк Товариством отримано збиток 3542,2 тис.грн.

Керівник А.В. Самойленко

Головний бухгалтер

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2022 року.

Керiвництво вiдповiдає за пiдготовку фiнансової звiтностi, яка складена вiдповiдно до вимог, якi встановленi нормами Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та дiючими в Українi Положеннями (Стандартами) бухгалтерського облiку, а також за подання iнформацiї про основнi принципи облiкової полiтики, що застосовуються Товариством.

Пiд час пiдготовки фiнансової звiтностi Товариство вiдповiдає за:

" належний вибiр облiкової полiтики;

" подання iнформацiї включно з даними про облiкову полiтику, у спосiб, який забезпечує доцiльнiсть, достовiрнiсть, порiвняннiсть та зрозумiлiсть такої iнформацiї;

" розкриття додаткової iнформацiї , яка не наведена безпосередньо у фiнансових звiтах, але є обов'язковою вiдповiдно до вимог П(С)БО;

" Iнформацiю, що мiстить додатковий аналiз статей звiтностi, потрiбний для забезпечення її зрозумiлостi та доречностi;

" здiйснення оцiнки щодо здатностi Товариства продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi у найближчому майбутньому.

Керiвництво також вiдповiдає за:

" створення, впровадження та пiдтримання ефективної та надiйної системи внутрiшнього контролю у всiх пiдроздiлах Товариства;

" ведення належної облiкової документацiї, яка дозволяє у будь-який час з достатньою точнiстю розкрити та пояснити операцiї Товариства та iнформацiю щодо її фiнансового стану, та яка надає керiвництву можливiсть забезпечити вiдповiднiсть фiнансової звiтностi Товариства вимогам П(С)БО;

" ведення облiкової документацiї у вiдповiдностi до законодавства України;

" застосування обгрунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Товариства;

" запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень

Ця фiнансова звiтнiсть Товариства за рiк, який закiнчився 31.12.2022 року була затверджена керiвництвом перед оприлюдненням.

Керiвник висловлює офiцiйну позицiю, про те, що, наскiльки це йому вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть за рiк, що закiнчився 31 грудня 2022 року, пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi та стан емiтента разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарськiй дiяльностi, i що рiчний звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї вiдповiдно до статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки"

**XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| 1 | 2 | 3 |
| 26.01.2022 | 26.01.2022 | Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій |