

## Титульний аркуш

08.04.2026

(дата реєстрації особою  
електронного документа)

№ 8/РЗ

(вихідний реєстраційний номер  
електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення)

Голова Правління

(посада)

\_\_\_\_\_ (місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Литвиненко Андрій

Леонідович

(прізвище та ініціали керівника  
або уповноваженої особи)

### **Річний звіт ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОФЕСІОНАЛ" (ідентифікаційний код : 22492630 ) за 2025 рік**

**Рішення про затвердження річного звіту :** Рішення наглядової ради емітента протокол засідання від 23.03.2026р.

**Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:**

**Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку:**

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"

Ідентифікаційний код юридичної особи : 21676262

Країна реєстрації : Україна

Номер свідоцтва : DR/00002/ARM

**Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:**

Річну інформацію розміщено  
на власному вебсайті емітента

<http://www.professional.pat.ua>  
(URL-адреса вебсайту)

08.04.2026  
(дата)

## Пояснення щодо розкриття інформації

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення (якщо річний звіт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно від того, чи є особа емітентом))" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що річний звіт подає емітент.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо всіх осіб, які на дають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емітента надаються забезпечення)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що річний звіт подає емітент.

Складова змісту річної інформації "Інформація про рейтингове агентство" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період емітент не проводив рейтингову оцінку свого кредитного рейтингу або його цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "Інформація про судові справи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не мала судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів особи або дочірнього підприємства станом на початок звітнього року, стороною в яких виступає особа, її дочірні підприємства, посадові особи.

Складова змісту річної інформації "Інформація про штрафні санкції щодо особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітнього періоду особа не мала штрафних санкцій в розмірі, який перевищує 1000 грн.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо корпоративного секретаря" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала корпоративного секретаря.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо отриманих особою ліцензій" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала жодної ліцензії.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента. Кредити банку у тому числі" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала кредитів.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за облігаціями (за кожним власним випуском)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала зобов'язань за цінними паперами (облігаціями).

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала зобов'язань за іпотечними цінними паперами.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами: за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала зобов'язань за сертифікатами ФОН.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами: за векселями (всього)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала зобов'язань за векселями.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала зобов'язань за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами).

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала зобов'язань за фінансовими інвестиціями в корпоративні права.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Фінансова допомога на зворотній основі" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала зобов'язань по фінансовій допомозі на зворотній основі.

Складова змісту річної інформації "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не займалася видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності або дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн грн.

Складова змісту річної інформації "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не займалася видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності або дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн грн.

Складова змісту річної інформації "Відомості про участь в інших юридичних особах" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала участі в інших юридичних особах, відсоток акцій (часток, паїв) у яких перевищує 5 відсотків..

Складова змісту річної інформації "Інформація про відокремлені підрозділ" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітнього періоду особа не мала відокремлених підрозділів.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо зміни прав на акції" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не мала випадків змін прав на акції.

Складова змісту річної інформації "Інформація про облігації" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про інші цінні папери" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків інших цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "Інформація про деривативні цінні папери" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків деривативних цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків боргових цінних паперів, за якими надається забезпечення.

Складова змісту річної інформації "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

Складова змісту річної інформації "Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не мала випадків придбання власних акцій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду у працівників особи не має цінних паперів (крім акцій) такої особи.

Складова змісту річної інформації "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи: Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду у працівників особи не має цінних паперів (крім акцій) такої особи.

Складова змісту річної інформації "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "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" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала загальної кількості голосуючих акцій та кількості голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількості голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.

Складова змісту річної інформації "Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Юридичні особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій /Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій/Відомості 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" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює розпорядження акціями" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Річна фінансова звітність (URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено річну фінансову звітність особи )" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа подає річну фінансову звітність у складі звіту.

Складова змісту річної інформації "Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не здійснювала аудит фінансової звітності за звітний рік.

Складова змісту річної інформації "Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Відомості про вчинення значних правочинів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Звіт про платежі на користь держави" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не має Кодексу корпоративного управління, яким керується особа.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Рада директорів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управління особи, яка застосована понад визначені законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Винагорода" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управління особи, яка застосована понад визначені законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не скликала та не проводила збори власників облігацій.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Рада. Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не проводила засідань комітетів ради.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала одноосібного виконавчого органу.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративного секретаря.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду члени виконавчого органу та/або ради особи не отримували винагороду.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про політику розкриття інформації особою" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документу особи, в якому визначено політику розкриття інформації особою.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про радника" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала радника.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є фінансовою установою.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони

ризик для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб. Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб. Складова змісту річної інформації "Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента, розташованих на території держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Складова змісту річної інформації "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Корпоративні та інші договори. Інформація про корпоративні / акціонерні) договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особі" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не має корпоративних/акціонерних договорів, укладених акціонерами (учасниками) особи, які були б укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Складова змісту річної інформації "Корпоративні та інші договори. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не мала договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Складова змісту річної інформації "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Дивідендна політика" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документа, який визначає дивідендну політику особи.

Складова змісту річної інформації "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році (суми перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

Складова змісту річної інформації "Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа має право не розміщувати внутрішні документи на власному вебсайті.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо іпотечних облігацій. Інформація про зміну прав власників депозитарних розписок за такими деривативними цінними паперами у зв'язку зі зміною прав за акціями, що є базовим активом таких деривативних цінних паперів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбувались протягом звітного періоду не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття (за кожним випуском іпотечних облігацій)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "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" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо сертифікатів ФОН. Відомості про заміну адміністратора за випуском облігацій, управителя іпотечних активів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Основні відомості про ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Юридичні особи власники сертифікатів ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Фізичні особи власники сертифікатів ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Розрахунок вартості чистих активів ФОН (на кінець звітного періоду)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Правила ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є поручителем (страховиком/гарантом).

## Зміст до річного звіту

<b>I. Загальна інформація</b> .....	6
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація .....	7
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура .....	8
3. Структура власності .....	12
4. Опис господарської та фінансової діяльності .....	12
<b>II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів</b> .....	21
1. Структура капіталу .....	21
3. Цінні папери .....	23
<b>III. Фінансова інформація</b> .....	25
1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи.....	26
4. Твердження щодо річної інформації.....	26
<b>IV. Нефінансова інформація</b> .....	26
1. Звіт керівництва (звіт про управління) .....	26
1) звіт про корпоративне управління .....	29
2) звіт про сталий розвиток .....	61
3) інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. ....	64
4. Дивіденди .....	65
<b>VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року</b> .....	66
1. Проміжна інформація .....	66
2. Особлива інформація .....	66
3. Інша інформація.....	66

## I. Загальна інформація

## 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОФЕСІОНАЛ"
2	Скорочене найменування (за наявності).	ПРАТ "ПРОФЕСІОНАЛ"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	22492630
4	Дата державної реєстрації	09.08.1997
5	Місцезнаходження	67550 УКРАЇНА Одеська область Одеський район смт Нові Білярі вул Заводська буд. 36
6	Адреса для листування	67550, Одеська обл., Одеський район, смт Нові Білярі, вул Заводська буд. 36
7	Особа, яка розкриває інформацію	<input checked="" type="checkbox"/> Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	Так <input checked="" type="checkbox"/> Ні
9	Категорія підприємства	<input checked="" type="checkbox"/> Велике <input type="checkbox"/> Середнє <input type="checkbox"/> Мале <input type="checkbox"/> Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	office@professional-odessa.com
11	Адреса вебсайту	http://www.professional.pat.ua
12	Номер телефону	(048) 759 38 93
13	Статутний капітал (грн.)	7831500.00
14	Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
16	Середня кількість працівників (осіб)	17
17	Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	33.12 Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення 33.20 Установлення та монтаж машин і устаткування 42.21 Будівництво трубопроводів
19	Структура управління особою	<input type="checkbox"/> Однорівнева <input checked="" type="checkbox"/> Дворівнева Інше:

### Банки, що обслуговують особу

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО МТБ БАНК
	Ідентифікаційний код юридичної особи	21650966
	IBAN	UA813281680000000026001217291
	Валюта рахунку	гривня

## 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

### Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Виконавчий орган	Виконавчий орган є колегіальним органом. Голова та члени Правління обираються за рішенням Наглядової ради у кількості 5 членів строком на 3 роки.	Голова правління Литвиненко Андрій Леонідович Член правління Ливиненко Леонід Михайлович Член правління Щербаков Микола Іванович Член правління Буюджи Анатолій Васильович Член правління Стрескул Володимир Миколайович
2	Наглядова рада	Наглядова рада є колегіальним органом. Кількість членів Наглядової ради разом з Головою Наглядової ради має бути не менше 3 осіб. Наглядова рада обирається загальними зборами Товариства строком на 3 роки.	Голова Наглядової ради Дмитрієнко Олена Володимирівна Член Наглядової ради Журавель Олександр Григорович Член Наглядової ради Воронка Віктор Петрович
3	Загальні збори акціонерів	Відповідно до ст. 41 Закону України "Про акціонерні товариства" у загальних зборах акціонерного товариства можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представники. Робочі органи загальних зборів: Голова зборів, Секретар зборів, Реєстраційна комісія, Лічильна комісія, Тимчасова лічильна комісія.	Акціонери, що зареєструвались, згідно переліку акціонерів, які мають право участі у загальних зборах акціонерного товариства, наданий ПАТ "НДУ" на дату визначену Наглядовою радою.

### Інформація щодо посадових осіб

Рада ( за наявності )

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Стать (чоловіча/жіноча) - (ч/ж)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Голова Наглядової ради, акціонер	Дмитрієнко Олена Володимирівна	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1965	Вища	32	Одеський філіал інститута "Оргенергострой" 38728457 фахівець	29.12.2023 строком на 3 роки	Ні	Ж
2	Член Наглядової ради, акціонер	Журавель Олександр Григорович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1973	Середня-спеціальна	29	ЗАТ "Професіонал" 22492630 механік гаража	29.12.2023 строком на 3 роки	Ні	Ч
3	Член Наглядової ради, акціонер	Воровка Віктор Петрович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1959	Середня-спеціальна	45	ПРАТ "ПРОФЕСІОНАЛ" 22492630 слюсар механо-складальних робіт	29.12.2023 строком на 3 роки	Ні	Ч

#### Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Стать (чоловіча/жіноча) - (ч/ж)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Член правління	Буяджи Анатолій Васильович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1938	Середня-спеціальна, технік- механік	31	Одеський припортовий завод: 00206539 заступник начальніма цеха аміаку по обладненню, начальник ділянки насосно-компресорного	23.10.2025 строком на 5 років	Ні	Ч

								устаткування			
2	Член правління	Ливиненко Леонід Михайлович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1952	Вища	48	ПрАТ "Професіонал" 22492630 заступник Голови Правління	23.10.2025 строком на 5 років	Ні	Ч
3	Член правління	Щербаков Микола Іванович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1954	Середня-спеціальна	35	Одеський РСМУ №6 12345678 виконроб	23.10.2025 строком на 5 років	Ні	Ч
4	Голова правління	Литвиненко Андрій Леонідович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1980	вища	23	ПРАТ "ВП "ТЕХМАШ" 13437402 виконроб монтажною ділянкою	23.10.2025 строком на 5 років	Ні	Ч
5	Член правління	Стрескул Володимир Миколайович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1953	Середня-спеціальна	34	Кооператив "Неопром" 13877236 мастер	23.10.2025 строком на 5 років	Ні	Ч

**Інші посадові особи (за наявності, у разі якщо статутом особи визначено ширший перелік посадових осіб, ніж визначено Законом про акціонерні товариства)**

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Стать (чоловіча/жіноча) - (ч/ж)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

**Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи**

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
							прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9

1	Член правління	Буджи Анатолій Васильович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1031	90.83700440529	998	33
2	Член правління	Ливиненко Леонід Михайлович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1	0.08810572687	1	0
3	Член правління	Щербаков Микола Іванович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	0	0	0	0
4	Голова правління	Литвиненко Андрій Леонідович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1	0.08810572687	1	0
5	Член правління	Стрескул Володимир Миколайович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1	0.08810572687	1	0
6	Голова Наглядової ради, акціонер	Дмитрієнко Олена Володимирівна	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1	0.08810572687	1	0
7	Член Наглядової ради, акціонер	Журавель Олександр Григорович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1	0.08810572687	1	0
8	Член Наглядової ради, акціонер	Воровка Віктор Петрович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1	0.08810572687	1	0

## Організаційна структура:

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено організаційну структуру особи у вигляді схематичного зображення:

<https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=116268>

### 3. Структура власності

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщена структура власності особи у схематичному зображенні :

<https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=116271>

### 4. Опис господарської та фінансової діяльності

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств, тому інформація щодо найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання відсутня.

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами, тому інформація щодо суми вкладів, мети вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності відсутня.

Товариство підготувало фінансову звітність за звітний період відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку НП(С)БО) та Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV.

Функціональна валюта та валюта подання

Функціональною валютою Товариства є українська гривня ("грн."). Операції в валютах, що відрізняються від функціональної валюти Товариства вважаються операціями в іноземній валюті. Валютою подання даної фінансової звітності є українська гривня ("грн.").

Основні засоби

Основні засоби обліковуються за первісною (історичною) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

Історична вартість основних засобів включає:

(а) ціну покупки, включаючи невідшкодовані імпорتنі мита і податки, за вирахуванням торговельних та інших знижок;

(б) всі витрати, безпосередньо пов'язані з доставкою активу на місце розташування та приведення у стан, що забезпечує його використання у відповідності з намірами менеджменту;

(в) первісна оцінка витрат з демонтажу і вивозу основного засобу, і відновлення зайнятої території; ці зобов'язання оцінюються Товариством в рамках придбання активу, або як результат діяльності, протягом певного періоду часу, не пов'язаної з виробництвом товарів, протягом цього періоду.

Капіталізовані витрати включають основні витрати з модернізації та заміни деталей активу, які продовжують термін його корисного використання або покращують їх здатність генерувати дохід.

Амортизація здійснюється шляхом списання вартості, яка амортизується протягом строку корисного використання активу і розраховується прямолінійним методом. Строки корисного використання груп основних засобів зазначені нижче:

Група основних засобів	Строк корисного використання
Будівлі та споруди	40-50 років
Машини та устаткування	20-30 років
Транспортні засоби	15-25 років
Інструменти, прилади та інші основні засоби	1-5 років

Незавершене будівництво не амортизується

Амортизована вартість - вартість основного засобу або інша вартість, що її заміняє, за вирахуванням залишкової вартості. Залишкова вартість активу - оцінена сума, яку Товариство отримає на дату продажу основного засобу, мінус оціночна вартість вибуття, якщо актив досяг віку і стану, в якому, мабуть, закінчується термін його корисного використання.

Залишкова вартість активів та строк їх корисного використання переглядаються та, за необхідності, коригуються в кінці кожного звітного періоду.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи придбані окремо, відображаються за вартістю первісного визнання. Після первісного визнання, нематеріальні активи відображаються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

Запаси

Запаси відображаються за найменшою з вартостей: собівартості або чистої вартості реалізації. Чистою вартістю реалізації є розрахункова вартість продажу в ході нормального ведення господарської діяльності мінус попередньо оцінені витрати на завершення та попередньо оцінені витрати на збут.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів вважати кожне їх найменування.

При відпуску запасів у виробництво, продажу або іншому вибутті застосовувати такі методи оцінки їх вибуття:

Середньозваженої собівартості - при відпуску виробничих запасів у виробництво та при реалізації готової продукції.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені при доставці запасів до їх теперішнього місця розташування та приведення їх у існуючий стан.

Товариство виділяє наступні види товарно-матеріальних запасів:

- Сировина та матеріали
- Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби
- Паливно-мастильні матеріали
- Запасні частини

Інші запаси (в тому числі тара і тарні матеріали МШП)

На кожен звітну дату Товариство оцінює запаси на предмет наявності пошкоджень, старіння, втрати ліквідності, зниження чистої вартості реалізації.

Грошові кошти в звіті про фінансовий стан включають грошові кошти в банках і в касі.

Визнання та оцінка доходів

Доходи визнаються в тій сумі, в якій імовірно надходження економічних вигід Товариства, і в той же час сума таких вигід може бути надійно визначена. Дохід визнається одночасно зі збільшенням активу або зменшенням зобов'язання, яке обумовлює приріст власного капіталу (за винятком збільшення капіталу за рахунок внесків учасників Товариства), за умови, що величина доходу може бути достовірно оцінена.

Доходи визнаються в сумі грошових коштів або їх еквівалентів, одержаних чи передбачених до отримання.

Виручка являє собою вартість проданих товарів і послуг за вирахуванням ПДВ.

Виручка від реалізації товарів

Виручка від реалізації товарів (продукції) визнається, коли задовольняються всі перераховані нижче умови:

- Товариство перевело на покупця значні ризики та винагороди, пов'язані з володінням товарами;
- Товариство більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продані товари;
- сума виручки може бути достовірно оцінена;
- існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з угодою, надійдуть в Товариство; та
- понесені або очікувані витрати, пов'язані з угодою, можуть бути достовірно оцінені.

Виручка від реалізації послуг

Виручка від реалізації послуг визнається, коли задовольняються всі перераховані нижче умови:

- сума виручки може бути достовірно оцінена;
- виникнення відповідного надходження економічних вигід, пов'язаних з операцією, є ймовірним;
- є можливість надійного вимірювання стадії завершеності операції за станом на звітну дату; та
- є можливість надійного вимірювання витрат, понесених для здійснення угоди і витрат, необхідних для її завершення.

Визнання та оцінка витрат

Витрати визнаються Товариством, якщо виконуються наступні умови: сума витрат може бути надійно визначена і виникає зменшення в майбутньому економічних вигід, пов'язаних зі зменшенням активу або збільшенням зобов'язань.

Витрати визнаються у тому звітному періоді, в якому визнано доходи, для отримання яких вони понесені, або тоді, коли стає очевидно, що дані витрати не призведуть до отримання будь-яких доходів, незалежно від часу фактичної виплати коштів чи іншої форми їх оплати, коли економічні вигоди від їх використання зменшилися або повністю спожиті.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Метод нарахування амортизації - прямолінійний;

Метод оцінки вартості запасів - середньозважений;

Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій - за собівартістю.

Фінансові інвестиції відсутні. Фінансова звітність надана за формою підприємництва.

Фінансування господарської діяльності здійснюється на принципах повного госпрозрахунку. Обрана емітентом політика фінансування діяльності базується на власних коштах. Робочий капітал достатній для виконання обсягів замовлень згідно заключених договорів та поточних потреб. Одним із шляхів покращення ліквідності може бути збільшення власних обігових коштів за рахунок зростання обсягів доходів. Також покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента може бути при розширенні спектру надаваних Товариством послуг, залученні нових крупних замовників шляхом поширення реклами про послуги, які надає Товариство на території Одеської області, Території України.

Товариство немає політики щодо досліджень та розробок, тому витрат на дослідження та розробку за звітний рік немає.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент: Товариство здійснює: виготовлення нестандартного устаткування, металоконструкцій, трубних вузлів та виконує їх монтаж; здійснює монтаж та ремонт технологічного обладнання трубопроводів, арматури; здійснює монтаж, ремонт та налагодження турбін, компресорів, насосів; здійснює монтаж, ремонт та налагодження приборів КШП, засобів автоматизації. Суму виручки у звітному періоді складає 19163 тис.грн. Сума експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів відсутня так як товариство не здійснює експорт послуг.

Перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг: виготовлення нестандартного устаткування, металоконструкцій, трубних вузлів та виконує їх монтаж; монтаж та ремонт технологічного

обладнання трубопроводів, арматури; монтаж, ремонт та налагодження турбін, компресорів, насосів; монтаж, ремонт та налагодження приборів КІПа, засобів автоматики - збільшується з року в рік, у зв'язку з чим Товариство постійно провадить модернізацію та удосконалення основних засобів для збільшення якості та об'єму надаваних послуг. Протягом останніх років Товариством ведеться будівництво Виробничого корпусу №2, після введення в експлуатацію якого Товариство очікує значне підвищення ефективності та об'єму виконання робіт та надання зазначених вище послуг.

Залежність від сезонних змін: у зв'язку з тим, що більшість робіт та послуг, що виконує (надає) Товариство провадяться на відкритому просторі - у зимовий період об'єми виконуваних робіт та надаваних послуг значно зменшуються у порівнянні з іншими періодами (сезонами).

Основні ринки збуту та основні клієнти: основними ринками збуту виконуваних робіт та надаваних послуг є Одеський регіон, області Східної України, ближнього та дальнього зарубіжжя. Основними клієнтами Товариства є: Основними замовниками ПРАТ "Професіонал" є хімічна, енергетична, нафтохімічна, нафтопереробна, газова галузі, промислові підприємства, морські порти (ТОВ "ТИС ЗЕРНО", ТОВ "ТИС-МІНДОБРИВО", ПАТ "КОНЦЕРН СТИРОЛ", ТОВ "ДЕЛЬТА ВІЛЬМАР").

Серед основних заходів емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту можна відзначити: Проведення постійного підвищення кваліфікації молодих працівників Товариства шляхом реалізації внутрішньої кадрової програми, приймання на роботу молодих перспективних спеціалістів; постійний моніторинг внутрішнього ринку України щодо попиту на послуги та роботи, які надає Товариство та поповнення клієнтської бази Товариства; отримання товариством завчасної передплати за роботи та послуги відповідно до укладених договорів; постійне розширення спектру послуг та робіт, що надає та виконує Товариство. Канали збуту й методи продажу, які використовує емітент: Емітент використовує прямі канали збуту (канали збуту нульового рівня) послуги надаються від Товариства до споживачів (замовників) без використання незалежних посередників, Методи продажу: Директ-маркетинг - представники Товариства регулярно відвідують своїх клієнтів. Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва емітент не здійснює діяльність в галузі виробництва, як такового, а надає послуги щодо розробки, виготовлення та впровадження нових науково-технічних, інженерних розробок і технологій, випуск продукції, надання послуг науково-технічного призначення, в тому числі транспортних, експедиційних, проектно-кошторисних, науково-технічних, пуско-налагоджувальних та впроваджувальних робіт; рівень впровадження нових технологій - товариство постійно слідує за тенденціями розвитку нових науково-технічних, інженерних розробок і технологій та постійно впроваджує їх в свою діяльність для виконання більш ефективного виконання робіт та надаваних послуг. Щодо впровадження нових послуг - можна відзначити Будівництво газового терміналу в м. Южном.

Інформація про конкуренцію в галузі, про особливості послуг емітента: серед значних особливостей послуг, що надає товариство слід зазначити наступне: за рахунок того, що Товариство зберегло не погану матеріальнотехнічну та інтелектуальну базу після розпаду СРСР товариство змогло зайняти нішу на ринку розробки, виготовлення та впровадження нових науково-технічних, інженерних розробок і технологій, випуску високо-технологічного та нестандартного обладнання, надання послуг науково-технічного призначення, в тому числі транспортних, експедиційних, проектно-кошторисних, науково-технічних, пуско-налагоджувальних та впроваджувальних робіт. Також Товариство виконує роботи із застосуванням ексклюзивної технології по заміні передавального колектора печей реформінга великотоннажних агрегатів виробництва аміаку. Зазначені послуги не є поширеними на території України та мають постійний попит. Основними конкурентами на території України є Товариства, які виконують роботи та надають послуги ідентичні тим, що виконує та надає Емітент.

Серед перспективних планів розвитку емітента слід зазначити: будівництво виробничого корпусу №2, який збільшить виробничі потужності Товариства; Товариство прийматиме участь в будівництві заводу "Дельта Вільмар СНД".

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання: ТОВ "Дорсервіс -Буд компанія" - бетон, ТОВ "Авто-Трейд-Україна" - запчастини авто шини, ПП "Торгівельна компанія "Ньюко"- бензин, дизельне паливо, ТОВ "Укрмашінструмент" - підшипник, МПП "Далет" - електроди, МПП "Лона" - краска, розчинник.

Збереження договірних відносин з наявними контрагентами - споживачами послуг емітента. Збільшення обсягів. Коливання можуть бути за рахунок зміни цінової політики та збільшення або зменшення замовлень на послуги від контрагентів. Товариство не планує розширення виробництва, реконструкцію, при наявності фінансових можливостей у наступному періоді планується вкладення коштів у розвиток виробництва. Для поліпшення фінансового стану на підприємстві планується застосувати: підвищення ефективності використання основних фондів підприємства; підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства; подальше збільшення обсягів реалізації товарів; зниження матеріальних операційних витрат; розширення ринку збуту продукції. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому є зменшення обсягів замовлень, збільшення комунальних та інших витрат на забезпечення функціонування товариства, криза платежів. В існуючих умовах господарювання неможливо робити більш впевнені прогнози та достатньо детальні плани витрат.

За останні 5 років Товариством придбана техніка - машини та механізми, які використовуються для діяльності Товариства.

Нижщевказані активи були придбані за рахунок власних коштів.

А саме:

- 2021 рік придбано (виготовлено) активів на загальну суму 434 тис.грн., вибуло (списано) на загальну суму 1082 тис.грн. Відчуження активів не відбувалось.

- 2022 рік придбано (виготовлено) активів на загальну суму 47 тис.грн., вибуло (списано) на загальну суму 174 тис.грн. Відчуження активів не відбувалось.
- 2023 рік придбано (виготовлено) активів на загальну суму 182 тис.грн., вибуло (списано) на загальну суму 742 тис.грн. Відчуження активів не відбувалось.
- 2024 рік придбано (виготовлено) активів на загальну суму 160 тис.грн., вибуло (списано) на загальну суму 39 тис.грн. Відчуження активів не відбувалось.
- 2025 рік придбано (виготовлено) активів на загальну суму 31 тис.грн., вибуло (списано) на загальну суму 127 тис.грн. Відчуження активів не відбувалось.

Товариство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, тому їх опис включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування відсутні.

Всі основні засоби обліковуються на балансі товариства. Орендованих основних засобів в акціонерному товаристві не значиться.

Активи Товариства експлуатуються згідно нормативів, знаходяться в доброму стані, обладнання своєчасно обслуговується. Таким чином, немає підстав вважати, що вартість комплексу активів знизилась більше, ніж передбачалось, виходячи з нормальних умов його експлуатації.

Первісна вартість основних засобів на початок звітнього року складає 12973 тис.грн., знос 9889 тис.грн., залишкова вартість 3084 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів на початок звітнього року складає 76,2%.

Первісна вартість основних засобів на кінець звітнього року складає 12899 тис.грн., знос 10193 тис.грн., залишкова вартість 2706 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів на кінець звітнього року складає 79,0%.

Зміни у первісній вартості основних засобів у звітньому періоді обумовлені:

- придбанням малоцінних необоротних матеріальних активів на загальну суму 31 тис.грн.

- вибуттям (списанням): машини та обладнання на загальну суму 65 тис.грн.; малоцінних необоротних матеріальних активів на загальну суму 62 тис.грн.

Основні засоби емітента представлені переважно капітальними виробничими спорудами, інструментами, обладнанням та транспортними засобами. Виробничі потужності в цілому задовільняють потреби підприємства, ступінь використання обладнання в середньому складає 80% - 85%.

Всі основні засоби товариства розташовані за місцезнаходженням Товариства в його постійному користуванні на правах приватної власності та утримуються з додержанням заходів щодо збереження активів в установленому порядку на території розташування з метою використання за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності товариства та для здавання їх в оренду іншим особам.

Утримання активів здійснюється господарським способом.

Екологічні фактори значним чином не впливають на використання активів товариства. Значні правочини з основними засобами не уклалися.

На даний час Товариство не має планів щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, так як такі плани потребують значних грошових вкладень та залучення кредитних ресурсів, вартість яких є високою.

Товариство постійно направляє кошти на оновлення виробничого обладнання та основних засобів.

На діяльність емітента впливають стан нафтопереробної, енергетичної галузей та галузі газопостачання тому що основними замовниками Товариства є товариства цих галузей промисловості.

Можливі фактори ризику:

- нестабільність економічної ситуації;
- несподіваність та нестабільність у сфері податкової політики;
- збільшення ставок оподаткування;
- криза платіжної дисципліни контрагентів-споживачів;
- інфляційні процеси.

Укладених але невиконаних договорів (контрактів) на кінець звітнього року немає, тому інформація щодо очікуваних прибутків відсутня.

Середньооблікова чисельності штатних працівників облікового складу (осіб) - 16, у порівнянні з попереднім періодом чисельність штатних працівників облікового складу зменшився на 5 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 1, у порівнянні з попереднім періодом чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом зменшилась не змінилась.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - відсутні, у порівнянні з попереднім періодом чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) не змінилась.

Фонд оплати праці у звітньому періоді складає 2218 тис.грн., у порівнянні з попереднім періодом розмір фонду оплати праці збільшився на 143 тис.грн. Збільшення розміру фонду оплати праці пов'язане із збільшенням розміру заробітної плати працівникам облікового складу.

Кадрова політика товариства спрямована на ринкові умови господарювання. Головна її мета полягає в забезпеченні нині і в майбутньому кожного робочого місця, кожної посади персоналом відповідних професій та спеціальностей і належної кваліфікації. Досягнення кінцевої мети кадрової політики Товариством передбачає виконання таких основних функцій: розробка і корекція стратегії формування та використання трудового потенціалу відповідно до змін в умовах господарювання; набір та формування необхідних категорій персоналу;

підготовка персоналу до відповідної професійної діяльності (виробничо-технічне учнівство, загальна професійна підготовка, підвищення кваліфікації, просування на службі); оцінка персоналу; мотивація дотримання належного режиму трудової діяльності та високої продуктивності праці; постійний моніторинг безпеки праці; забезпечення соціальної захищеності персоналу товариства.

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

За звітний період незвичайних та виняткових подій у фінансово-господарській діяльності Товариства, які б суттєво вплинули на розмір доходу від операційної діяльності - не відбувалось. Фінансування здійснюється за рахунок власних коштів.

Показник (тис.грн.)	2025р.	2024р.	2023р.
Дохід від реалізації послуг	1297	3937	19163
Чистий прибуток	(3208)	(1995)	1864
Власний капітал	2451	5676	7722

### Інформація про основні засоби емітента ( за залишковою вартістю )

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
<b>1.Виробничого призначення</b>	3084.000	2706.000	0.000	0.000	3084.000	2706.000
- будівлі та споруди	2254.000	2138.000	0.000	0.000	2254.000	2138.000
- машини та обладнання	554.000	358.000	0.000	0.000	554.000	358.000
- транспортні засоби	51.000	26.000	0.000	0.000	51.000	26.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	225.000	184.000	0.000	0.000	225.000	184.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>Усього</b>	<b>3084.000</b>	<b>2706.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>3084.000</b>	<b>2706.000</b>

**Пояснення :** Місце розташування основних засобів за місцем знаходження товариства. Використання основних засобів здійснюється за їх цільовим призначенням. Ступінь та умови користування майна - користування майном відбувається за потребами господарської діяльності товариства. Обмежень на використання майна немає. Значні правочини у відношенні основних засобів у звітному періоді відсутні. Утримання основних засобів здійснюється за рахунок власних коштів. Основні засоби утримуються підприємством для використання у господарчій діяльності. Термін використання основних засобів: будівлі від 240 місяців, споруди від 180 місяців, машини та обладнання від 60 місяців транспортні засоби від 60 місяців, передавальні пристрої від 120 місяців, інші засоби від 48 місяців.

У звітному році суттєві зміни вартості відсутні: нарахована амортизація 799 тис.грн.

Станом на 31 грудня 2024 року первісна вартість та знос основних засобів (відповідно) становить:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 5234 тис.грн., знос - 2980 тис.грн.;

- машини та обладнання - 3918 тис.грн., знос - 3364 тис.грн.;

- транспортні засоби - 3195 тис.грн., знос - 3144 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 300 тис.грн., знос - 234 тис.грн.

- малоцінні необоротні матеріальні активи - 326 тис.грн., знос - 167 тис.грн.

Загальна сума нарахованого зносу складає - 9889 тис.грн.

Середній ступінь зносу становить:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 56,9%;

- машини та обладнання - 85,9%;

- транспортні засоби - 98,4%;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 78,0%  
 - малоцінні необоротні матеріальні активи - 51,2%.

Зміни у первісній вартості основних засобів обумовлені тим, що у звітному періоді:

Вибуло (списано) за первісною вартістю:

- будинки, споруди та передавальні пристрої на 20 тис. грн.;  
 - малоцінні необоротні матеріальні активи на 19 тис.грн.

Придбано (виготовлено) за первісною вартістю:

- машини та обладнання на 144 тис.грн.;  
 - малоцінні необоротні матеріальні активи на 16 тис.грн.

Товариство постійно направляє кошти на оновлення виробничого обладнання та основних засобів.

### Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	2451	5676
Статутний капітал (тис.грн.)	7832	7832
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	7832	7832
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	31.295	72.472
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	43.182	73.504
<b>Додаткова інформація</b>	<p>Розрахунок вартості чистих активів виконано відповідно до пункту 2 статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства" №2465-IX від 27.07.2022р. та "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).</p> <p>Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами.</p> <p>Чисті активи на кінець звітного періоду (2451.0 тис.грн ) становлять менше 50 відсотків статутного капіталу на кінець звітного періоду (7832.0 тис.грн ) - 31.295%.</p> <p>Згідно п.2 ст.16 Закону України "Про акціонерні товариства" наглядова рада або рада директорів товариства протягом трьох місяців з дати затвердження такої фінансової звітності зобов'язана здійснити всі дії, пов'язані з підготовкою і проведенням загальних зборів, до порядку денного яких включаються питання про заходи, які мають бути вжиті для покращення фінансового стану товариства, про зменшення статутного капіталу товариства або про ліквідацію товариства, а також про розгляд звіту виконавчого органу за наслідками зменшення власного капіталу товариства та затвердження заходів за результатами розгляду зазначеного звіту.</p>	

### 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, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За векселями ( всього ):	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X

<b>За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>Податкові зобов'язання :</b>	<b>X</b>	<b>77.00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	01.01.2025	77.00	0.000	31.12.2025
<b>Фінансова допомога на зворотній основі :</b>	<b>X</b>	<b>0.00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
<b>Інші зобов'язання та забезпечення :</b>	<b>X</b>	<b>6170.00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	01.01.2025	419.00	0.000	31.12.2025
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	01.01.2025	29.00	0.000	31.12.2025
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	01.01.2025	397.00	0.000	31.12.2025
Поточні забезпечення	01.01.2025	224.00	0.000	31.12.2025
Інші поточні зобов'язання	01.01.2025	5100.00	0.000	31.12.2025
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	01.01.2025	1.00	0.000	31.12.2025
<b>Усього зобов'язань та забезпечень</b>	<b>X</b>	<b>6247.00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

### Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

<b>Повне найменування або ім'я</b>	"ПІВДЕННИЙ РЕГІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРНО-ТОРГОВИЙ ФОНДОВИЙ ЦЕНТР"
<b>РНОКПП</b>	
<b>УНЗР</b>	
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	22452796
<b>Місцезнаходження</b>	65038 УКРАЇНА Одеська область Київський м. Одеса вул. Макаренка буд. 2- А прим. 3
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ № 286879
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	20.05.2014
<b>Міжміський код та телефон</b>	(048) 793 48 -09
<b>Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД</b>	66.19 ІНША ДОПОМІЖНА ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ, КРІМ СТРАХУВАННЯ ТА ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ
<b>Вид послуг, які надає особа</b>	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитаною установи

<b>Повне найменування або ім'я</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>РНОКПП</b>	
<b>УНЗР</b>	
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04107 УКРАЇНА м.Київ вул.Якубенківська, 7-г

<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	Рішення № 2092
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 363-04-00
<b>Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД</b>	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 18.20 ТИРАЖУВАННЯ ЗВУКО-, ВІДЕОЗАПИСІВ І ПРОГРАМНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ 62.01 КОМП'ЮТЕРНЕ ПРОГРАМУВАННЯ
<b>Вид послуг, які надає особа</b>	Депозитарна діяльність центрального депозитарію

<b>Повне найменування або ім'я</b>	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>РНОКПП</b>	
<b>УНЗР</b>	
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150 УКРАЇНА м.Київ вул. Антоновича, 51, оф. 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00002/ARM
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 498-38-15/16
<b>Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД</b>	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ
<b>Вид послуг, які надає особа</b>	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР

<b>Повне найменування або ім'я</b>	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>РНОКПП</b>	
<b>УНЗР</b>	
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150 УКРАЇНА м.Київ вул. Антоновича, 51, оф. 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00001/ARA
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 498-38-15/16
<b>Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД</b>	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ

	ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ
<b>Вид послуг, які надає особа</b>	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку

## II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

### 1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	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	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Акції прості іменні	03/15/1/10	1086	6900	<p>Кожною простою акцією акціонерного товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: 1) участь в управлінні акціонерним товариством; 2) отримання дивідендів; 3) отримання у разі ліквідації товариства частини його майна або вартості частини майна товариства; 4) отримання інформації про господарську діяльність акціонерного товариства. Одна проста акція товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери - власники простих акцій товариства можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства та статутом акціонерного товариства.</p> <p>Акціонери зобов'язані: дотримуватися статуту, інших внутрішніх документів акціонерного товариства; виконувати рішення загальних зборів, інших органів товариства; виконувати свої зобов'язання перед товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; оплачувати акції у розмірі, в порядку та</p>	У звітному періоді емітент не здійснював публічну пропозицію та/або не мав допуску до торгів на фондовій біржі.	Товариство не є товариством з обмеженою або додатковою відповідальністю, тому інформація про наявність обліку часток особи в обліковій системі часток відсутня

					засобами, що передбачені статутом акціонерного товариства; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність товариства.		
2	Акції привілейовані іменні	04/15/1/10	49	6900	<p>Права та обов'язки акціонерів передбачені діючим законодавством України та Статутом Товариства.</p> <p>Кожна привілейована акція одного класу надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи права:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) отримання дивідендів;</li> <li>2) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;</li> <li>3) отримання інформації про господарську діяльність Товариства;</li> <li>4) скористатися переважним правом на придбання простих акцій Товариства у процесі емісії;</li> <li>5) вимагати проведення аудиторських та/або спеціальних перевірок діяльності Товариства;</li> </ol> <p>Одна голосуюча привілейована акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах.</p> <p>Акціонери - власники привілейованих акцій певного класу мають право голосу лише під час вирішення загальними зборами питань про:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) припинення Товариства, що передбачає конвертацію привілейованих акцій цього класу у привілейовані акції іншого класу, прості акції або інші цінні папери;</li> <li>2) внесення до статуту Товариства змін, що передбачають обмеження</li> </ol>	У звітному періоді емітент не здійснював публічну пропозицію та/або не мав допуску до торгів на фондовій біржі.	Товариство не є товариством з обмеженою або додатковою відповідальністю, тому інформація про наявність обліку часток особи в обліковій системі часток відсутня

					<p>прав акціонерів - власників цього класу привілейованих акцій;</p> <p>3) внесення до статуту Товариства змін, що передбачають емісію нового класу привілейованих акцій, власники яких матимуть перевагу щодо черговості отримання дивідендів чи виплат у разі ліквідації товариства, або збільшення обсягу прав акціонерів - власників розміщених класів привілейованих акцій, які мають перевагу щодо черговості отримання дивідендів чи виплат у разі ліквідації товариства;</p> <p>4) зменшення статутного капіталу Товариства.</p>		
--	--	--	--	--	--	--	--

### 3. Цінні папери

#### Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14.04.2010	03/15/1/10	Одеське територіальне управління ДКЦПФР	UA4000066690	Акція проста електронна іменна	Електронні іменні	6900.00	1086	7493400.00	95.68281900
<b>Опис</b>	Первинне розміщення акцій Товариства здійснювалось виключно на внутрішньому ринку України закритим способом. Торгівля акціями товариства здійснюється виключно на внутрішньому ринку на зовнішніх ринках торгівля цінними паперами емітентом не здійснюється. Протягом звітного періоду фактів допуску / скасування допуску цінних паперів емітента торгів на регульованому фондовому ринку не відбувалась. У звітному періоді, загальними зборами акціонерів товариства не приймалось рішення про збільшення статутного капіталу товариства тобто про додаткову емісію акцій тому інформація щодо мети емісії та способу, в який здійснювалась пропозиція відсутня. Дострокове погашення цінних паперів (акцій) не передбачено діючим законодавством України. Емітентом не здійснювався випуск будь яких цінних паперів, крім акцій.								
14.04.2010	04/15/1/10	Одеське територіальне управління ДКЦПФР	UA4000066708	Акція привілейована електронна іменна	Електронні іменні	6900.00	49	338100.00	4.31718100
<b>Опис</b>	Первинне розміщення акцій Товариства здійснювалось виключно на внутрішньому ринку України закритим способом.								

Торгівля акціями товариства здійснюється виключно на внутрішньому ринку на зовнішніх ринках торгівля цінними паперами емітентом не здійснюється. Протягом звітної періоду фактів допуску / скасування допуску цінних паперів емітента торгів на регульованому фондовому ринку не відбувалась. У звітному періоді, загальними зборами акціонерів товариства не приймалось рішення про збільшення статутного капіталу товариства тобто про додаткову емісію акцій тому інформація щодо мети емісії та способу, в який здійснювалась пропозиція відсутня. Дострокове погашення цінних паперів (акцій) не передбачено діючим законодавством України. Емітентом не здійснювався випуск будь яких цінних паперів, крім акцій.

#### Уточнення щодо наявності обмежень за акціями

Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій (з них голосуючих), шт.	Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт.	Кількість інших не голосуючих акцій, шт.
1	2	3	4
UA4000066690	1042	0	44
UA4000066708	35	0	14

#### 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	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Литвиненко Андрій Леонідович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1	0.08810572687	1	0
Журавель Олександр Григорович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1	0.08810572687	1	0
Воровка Віктор Петрович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1	0.08810572687	1	0
Дмитрієнко Олена Володимирівна	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	1	0.08810572687	1	0
Ливиненко Леонід Михайлович	інформація	інформація не	1	0.08810572687	1	0

	не підлягає розміщенню на вебсайті	підлягає розміщенню на вебсайті				
<b>Усього</b>			<b>5</b>	<b>0.44052863435</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

### **III. Фінансова інформація**

## 1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітнього року
1	2	3
33.12 РЕМОНТ І ТЕХНІЧНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ПРОМИСЛОВОГО ПРИЗНАЧЕННЯ	1297	100

## 4. Твердження щодо річної інформації

Офіційна позиція осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента Голова Правління Товариства на скільки це йому відомо, посилаючись на основні фактори діяльності Товариства, підтверджує, що річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, збитки емітента, а також звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і станом товариства, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

## IV. Нефінансова інформація

### 1. Звіт керівництва (звіт про управління)

#### 1) Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Шановні,

Пані та панове, Шановні партнери, Клієнти та Співробітники, акціонери, як Голова Наглядової ради та від імені керівництва Товариства, я звертаюсь до кожного із вас особисто.

Країна на цей час перебуває у стані війни та у надзвичайно важкої ситуації.

Незважаючи на таку екстремальну ситуацію, люди в Країні продовжують докладати максимум зусиль для підтримання як свого повсякденного життя, так і своїх функціональних обов'язків, наскільки це можливо. Ми висловлюємо захоплення, повагу та подяку за таке ставлення.

Враховуючи фактичні та технічні можливості та завдяки особливій прихильності співробітників Товариства по відношенню до наших партнерів та Клієнтів, ми докладаємо всіх зусиль для продовження ведення бізнесу на території Країни.

Ми дякуємо всім Вам за вашу лояльність і довіру до Товариства. Ми будемо також і в подальшому завжди Вас підтримувати та співпрацювати із Вами.

Неодмінно беруться до уваги погляди наших стейкхолдерів.

Наші стейкхолдери також нас скеровують за допомогою цінних запитань про наші зобов'язання і те, яким чином вони підкріплюють наш бізнес. Прагнення бути у числі лідерів у сфері діяльності Товариства, є основою нашої корпоративної стратегії, тим, заради чого ми живемо як компанія. Нас глибоко хвилює здоров'я та добробут людей, і ми інвестуємо в майбутнє через збереження навколишнього середовища, використання сучасних технологій.

Фундаментальне розуміння того, що збереження природних ресурсів та навколишнього середовища, є запорукою благополучного життя наших дітей та онуків - це саме те, що чекають від нас споживачі та чого потребує суспільство.

Наглядова рада Товариства спрямовувала свої зусилля на укріплення фінансової стабільності, збереження кількісного і якісного складу команди, яка є для Товариства найвищою цінністю. Наглядова рада використовувала всі можливості, в рамках чинного законодавства України, для забезпечення безперервної діяльності підприємства, виконання діючих контрактів, укладання нових, стабільності та ефективності, у тому числі, отримання прибутку Товариством. Наглядовій раді вдалося продовжити реалізацію програм діяльності та розвитку Товариства і забезпечити стабільну роботу навіть в умовах воєнного часу. Завдяки злагожденній та відданій роботі всього колективу і наших партнерів, Товариство зміцнило свої позиції на ринку та створило передумови для подальшого ефективного розвитку.

Хочемо висловити вам щире подяку за вашу постійну увагу та підтримку нашої компанії. Ваша довіра та участь відіграють ключову роль у нашому успіху, і ми цінуємо кожного з Вас.

## **2) Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи**

Шановні акціонери та інші стейкхолдери, хочу поділитися з вами результатами нашої операційної діяльності та стратегічними напрямками розвитку Товариства.

У звітному році Товариство витримало негативні наслідки воєнного стану, руйнування логістичних шляхів постачання, мобілізації працівників Товариства, блокування кордонів, зовнішніх макроекономічних факторів, валютні коливання внаслідок швидких та оперативних дій по зменшенню витрат, а також інші кризи, що виникла у зв'язку з веденням активних бойових дій на території країни.

Вже другий рік поспіль ми разом із країною стійко долаємо усі виклики та продовжуємо безперервно працювати в складних умовах повномасштабного вторгнення, консолідуємось, працюємо в особливо стресостійкому та мультизадачному режимі, несемо відповідальність за збереження майна, активів та людей. Товариство якісно виконує свої прямі обов'язки, а наші співробітники щодня перевершують самих себе та роблять ще більше.

У звітному році ми зосереджували увагу на підвищенні ефективності нашої роботи та зміцненні нашої позиції на ринку. Незважаючи на виклики, що виникають у зв'язку зі складною економічною ситуацією, що викликана військовою агресією з боку РФ, ми продовжуємо забезпечувати стабільну діяльність Товариства та високу надійність. Ми активно працюємо над удосконаленням процесів виробництва продукції, впроваджуємо нові технології та зміцнюємо нашу команду для досягнення наших стратегічних цілей.

Безперервна робота Товариства. Ми пишаємось тим, як оптимізували процеси й організували все таким чином, щоб забезпечувати стабільну роботу Товариства.

Попри всі виклики повномасштабної війни, ми відповідально виконуємо вимоги чинного законодавства. Щодня адаптуємось до нових умов. Товариство сумлінно дотримується усіх нормативних змін у законодавстві - яким би викликом для нас це не було, ми розуміємо та всіляко підтримуємо необхідність їх впровадження. І навіть у цих складних умовах нестабільності Товариство продовжує свою діяльність. Від початку війни тримаємо міцний зв'язок з нашими клієнтами і дякуємо їм за безумовну довіру та впевненість у завтрашньому дні разом з Товариством. Незважаючи на непрості часи, ми так само знаходимо індивідуальний підхід до кожного нашого клієнта та партнера. Розуміючи усі труднощі, з якими можуть стикатися наші клієнти в Україні, ми готові надавати їм допомогу. Команда Товариства глибоко вдячна вам, нашим акціонерам, працівникам та стейкхолдерам, за вашу підтримку та довіру, які є ключовими чинниками у нашому успіху. Ми прагнемо здобути максимальну довіру для вас, наших акціонерів, і продовжуватимемо працювати на користь усіх наших стейкхолдерів. Дякую вам за вашу довіру та співпрацю.

## **3) Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи**

Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як підприємств, тому на даний час керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства більш, ніж на 12 місяців від звітної дати.

Об'єктивними факторами, що визначають ступінь ризику та безпосередньо впливають на діяльність Товариства, є законодавчі і нормативно-правові акти, які регулюють господарську і підприємницьку діяльність Товариства, бюджетна, фінансово-кредитна та податкова системи країни, дії органів влади та дії економічних контрагентів.

В наступному році Товариство планує займатись основними видами діяльності, а саме: ремонтом та технічним обслуговуванням машин і устаткування промислового призначення, установленням та монтажем машин і устаткування та будівництвом трубопроводів.

Найголовнішими параметрами, які визначають конкурентоспроможність і ефективність роботи Товариства в ринкових умовах, є швидкість, якість надання послуг, цінова політика, номенклатура послуг, що надає підприємство, географія обслуговування.

Для подальшого розвитку підприємства Товариство планує вжити наступні заходи:

- здійснювати пошук інвестицій для фінансування оновлення та розширення спектру послуг;
- здійснювати перепідготовку, навчання та залучення кваліфікованих спеціалістів;
- створити безбитковий механізм управління;
- проводити роботу акціонерного товариства відповідно до чинного законодавства "Про акціонерні товариства" та "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Для поліпшення фінансового стану на підприємстві планується застосувати:

- підвищення ефективності використання основних фондів підприємства;
- підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства;
- ефективне використання та управління обіговими коштами;
- подальше збільшення обсягів реалізації послуг;
- зниження матеріальних операційних витрат;
- розширення ринку збуту послуг.

## **4) Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених/вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат**

У звітному році не було укладання деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених/вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства.

### **Інформація про завдання та політику особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування**

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

У Товаристві проводяться заходи щодо своєчасного планування та створення необхідних резервів і запасів матеріальних, фінансових і часових ресурсів; кваліфіковане відпрацювання договорів і контрактів між партнерами, своєчасне відпрацювання в них прав та обов'язків сторін в умовах можливих негативних подій і конфліктних ситуацій; проводиться аналіз ефективності надання послуг, мобілізація фінансових ресурсів, контроль за збереженням та використанням оборотних активів, проводяться соціально- економічні заходи; проводиться оцінка потреб споживачів, заходи по активізації попиту, роботи по впровадженню нових видів продукції відповідно до потреб споживача, а також роботи, направлені на оптимізацію каналів збуту та умов реалізації. Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.

### **Інформація про схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із ризиків.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання, ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

#### **Ринковий ризик**

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Товариство не піддається валютному ризику, тому що у звітному році не здійснювало валютні операції і немає валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Товариство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки немає кредитів.

#### **Ризик втрати ліквідності**

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Товариство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

#### **Кредитний ризик**

Товариство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності.

**Інформація про практику корпоративного управління особи,  
застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

	<b>Відповідність практики (Так/Ні)</b>	<b>Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення</b>
<b>1. Цілі особи</b>		
<b>В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів</b>	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: У Статуті та внутрішніх документах Товариства, які діяли у звітному році не була визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів. Але Статутом визначена мета діяльності Товариства. Метою діяльності Товариства є здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, шляхом підвищення ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
<b>2. Акціонери та стейкхолдери</b>		
<b>Права акціонерів</b>	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Права акціонерів визначені згідно чинного законодавства, зокрема але не виключно у ст.27 Закону України "Про акціонерні товариства", а також у Статуті Товариства, який базується на вимогах чинного законодавства. Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: участь в управлінні Товариством у порядку та у спосіб, передбаченому Статутом та законодавством; отримання дивідендів у разі прийняття загальними зборами рішення про їх виплату; отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства відповідно законодавству та Статуту; отримання інформації про господарську діяльність Товариства в обсязі і в порядку, визначених законодавством та Статутом. Одна проста голосуюча акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах. Акціонери - власники простих акцій Товариства можуть мати й інші права, передбачені законодавством та Статутом. Обґрунтування відхилення: відсутні.
<b>Права міноритарних акціонерів</b>	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Права міноритарних акціонерів визначені згідно чинного законодавства, зокрема але не виключно Законом України "Про акціонерні товариства", а також Статутом Товариства, який базується на вимогах чинного законодавства. Статутом Товариства, визначені права всіх

		акціонерів. Обґрунтування відхилення: відсутні.
<b>1) загальні збори акціонерів</b>		
<p><b>Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення</b></p>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Згідно Статуту Товариства та чинного законодавства, особи, які мають право брати участь у загальних зборах мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення, а саме: Від дати надсилання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів Товариство повинні надати акціонерам можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань, включених до проекту порядку денного або порядку денного, шляхом направлення документів акціонеру на його Запит, що надійшов на адресу, зазначену в повідомленні про проведення загальних зборів. Кожен акціонер має право отримати, а Товариство зобов'язане на його запит надати документи, з якими акціонери можуть ознайомитися під час підготовки до загальних зборів. Порядок ознайомлення акціонерів з матеріалами, з якими вони можуть ознайомитися під час підготовки до загальних зборів: у строк від дати надіслання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів кожний акціонер має право ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань проекту порядку денного або порядку денного шляхом направлення запиту на адресу, яка зазначена у повідомленні про проведення загальних зборів. У строк після отримання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів, кожний акціонер особисто або шляхом направлення запиту засобами пошти має право ознайомитися з документами шляхом подання письмового запитання щодо питань включених до проекту порядку денного або порядку денного загальних зборів на адресу місцезнаходження Товариства на ім'я відповідальної особи за порядок ознайомлення з документами, пов'язаними з проведенням загальних зборів Товариства. У разі отримання належним чином оформленого запиту від акціонера Товариство до дати проведення загальних зборів, в особі відповідальної особи за порядок ознайомлення з документами, не пізніше двох робочих днів з дати отримання письмового запитання від акціонера шляхом направлення таких</p>

		<p>документів на адресу пошти акціонера, з якої направлено запит із засвідченням документів підписом, або іншим засобом, що вказаний у запитанні акціонера, зобов'язане надавати відповіді на письмові запитання акціонерів щодо питань, включених до проекту порядку денного або порядку денного загальних зборів, отриманих Товариством не пізніше ніж за один робочий день до дати проведення загальних зборів.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<p><b>Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючої) практики: Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, не розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів.</p> <p>Обґрунтування відхилення: чинним законодавством, статутом та внутрішніми документами Товариства не передбачена обов'язкова наявність інформації про біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, які розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів.</p>
<p><b>Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)</b></p>	<p>Так</p>	<p>Опис наявної (існуючої) практики: Кожен акціонер має право отримати, а Товариство зобов'язане на його запит надати в формі електронних документів (копії документів), безкоштовно документи, з якими акціонери можуть ознайомитися під час підготовки до загальних зборів. Від дати надсилання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів Товариство надає акціонерам можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного шляхом направлення документів акціонеру на його запит засобами електронної пошти.</p> <p>Запит акціонера на ознайомлення з матеріалами (документами), необхідними акціонерам для прийняття рішень з питань порядку денного, має бути підписаний кваліфікованим електронним підписом такого акціонера (іншим засобом, що забезпечує ідентифікацію та підтвердження направлення документу особою) та направлений на адресу електронної пошти зазначену в повідомленні про проведення загальних зборів. У разі отримання належним чином оформленого запиту від акціонера, особа, відповідальна за ознайомлення акціонерів з відповідними документами, направляє такі документи на адресу електронної пошти акціонера, з якої направлено запит із засвідченням документів кваліфікованим електронним підписом.</p> <p>Після надсилання акціонерам повідомлення про проведення загальних зборів Товариство не має права вносити</p>

		<p>зміни до документів, наданих акціонерам або з якими вони мали можливість ознайомитися, крім змін до зазначених документів у зв'язку із змінами в порядку денному чи у зв'язку з виправленням помилок. У такому разі зміни вносяться не пізніше ніж за 10 днів до дати проведення загальних зборів акціонерів.</p> <p>Товариство до дати проведення загальних зборів у встановленому ним порядку зобов'язане надавати відповіді на запитання акціонерів щодо питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів та порядку денного загальних зборів. Відповідні запити направляються акціонерами на адресу електронної пошти зазначену в повідомленні про проведення загальних зборів, із засвідченням такого запиту кваліфікованим електронним підписом (іншим засобом, що забезпечує ідентифікацію та підтвердження направлення документу особою).</p> <p>Товариство може надати одну загальну відповідь на всі запитання однакового змісту. Відповіді на запити акціонерів направляються на адресу електронної пошти акціонера, з якої надійшов належним чином оформлений запит, із засвідченням відповіді кваліфікованим електронним підписом уповноваженої особи.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<p><b>Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах</b></p>	<p>Так</p>	<p>Опис наявної (існуючої) практики: Відповідно Статуту у загальних зборах акціонерів за запрошенням особи, яка скликає загальні збори, також можуть брати участь інші особи. У звітному періоді річні загальні збори проводилися методом опитування (дистанційно).</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<p><b>Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них</b></p>	<p>Так</p>	<p>Опис наявної (існуючої) практики: Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них, якщо це передбачено рішенням з питань порядку проведення загальних зборів, затвердження регламенту загальних зборів акціонерів. У звітному періоді річні загальні збори проводилися методом опитування (дистанційно).</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<p><b>Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами</b></p>	<p>Так</p>	<p>Опис наявної (існуючої) практики: Регламент роботи Загальних зборів затверджується окремим рішенням зборів на початку кожних Загальних зборів. За рішенням голови Загальних зборів секретарем Загальних зборів організовується фіксація ходу зборів або розгляду окремого питання за допомогою технічних засобів. Відповідні записи додаються до протоколу Загальних зборів і, у разі його втрати, є підставою для</p>

		складення дублікату протоколу Загальних зборів. Інші особи можуть здійснювати фіксацію ходу Загальних зборів або розгляду окремого питання за допомогою технічних засобів виключно у разі отримання дозволу на це від голови зборів. У звітному періоді річні загальні збори проводилися методом опитування (дистанційно) Обґрунтування відхилення: відсутні.
<b>Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів</b>	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дня його складення, але не пізніше 10 днів з дати проведення загальних зборів, розміщується на веб-сайті відповідного Товариства. Обґрунтування відхилення: відсутні.
<b>Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів</b>	Так	<a href="http://www.professional.pat.ua">http://www.professional.pat.ua</a>
<b>2) взаємодія з акціонерами</b>		
<b>Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами</b>	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не затверджено та не розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами, тобто політика наявна, але вона не формалізована. Обґрунтування відхилення: Ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
<b>Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради</b>	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Не створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради, на практиці цю функцію виконує Голова наглядової ради. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
<b>3) поглинання</b>		
<b>Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання</b>	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
<b>4) інші стейкхолдери</b>		

<p><b>Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не затверджено та не розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами. Обґрунтування відхилення: На цей час на Товаристві відсутнє будь-яке окреме положення, яке зазначає політику взаємодії зі стейкхолдерами, жодний орган, що прийняв рішення про затвердження такої політики. При взаємодії зі стейкхолдерами Товариство користується вимогами чинного законодавства та існуючою практикою.</p>
<p><b>Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Особою не визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Особа не розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>

<p><b>3. Наглядова рада</b></p>	<p><b>Відповідність практики (Так/Ні)</b></p>	<p><b>Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення</b></p>
<p><b>Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах</b></p>	<p>Так</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад більш ніж 3 інших юридичних особах. Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<p><b>Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів</b></p>	<p>Так</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: У протоколі засідань Наглядової ради відображається інформація про присутніх осіб на засіданні Наглядової ради. Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<p><b>Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Закон України "Про акціонерні товариства" передбачає фідучіарні обов'язки членів Наглядової ради також встановлює обов'язок сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності по відношенню до Товариства та вимагає від членів Наглядової ради бути поінформованими та обачними і діяти виключно в інтересах Товариства та її акціонерів. Згідно положення "Про Наглядову раду": члени Наглядової ради Товариства повинні діяти в інтересах</p>

		<p>Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства; члени Наглядової ради Товариства несуть відповідальність перед Товариством за збитки, завдані Товариству своїми діями (бездіяльністю), згідно із законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність перед Товариством є солідарною.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою</p>
<p><b>Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків</b></p>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Згідно положення "Про Наглядову раду", посадові особи органів Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства". Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків, але процедура доступу не формалізована.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<p><b>Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи</b></p>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<p><b>Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином</b></p>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>У Статуті та/або її внутрішніх документах не визначено, що Наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності</b></p>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Рішення про обрання членів Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах, пропозиції стосовно кандидатур на посади членів Наглядової ради надають акціонери Товариства на підставі власного досвіду, керуючись згодою, яка надана кандидатом для обрання членом Наглядової ради.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>

<p><b>Наглядною радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядною радою не визначені і не переглядаються регулярно кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени Наглядової ради. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Рішення про обрання членів Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах, пропозиції стосовно кандидатур на посади членів Наглядової ради надають акціонери Товариства на підставі власного досвіду, керуючись згодою, яка надана кандидатом для обрання членом Наглядової ради. Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<p><b>В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: В особі наявна процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата, але вона не формалізована. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Процедура відбору не передбачає можливості залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада не розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Наглядова радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядною радою не затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>

<p><b>Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Згідно Статуту Товариства кількісний склад Наглядової ради складає 3 особи, загальними зборами акціонерів до складу Наглядової ради були обрані 1 жінка та 2 чоловіка.</p> <p>Так, представники однієї зі статей становлять менше 40 % від складу Наглядової ради</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<p><b>Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Рішення про обрання членів Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах, незалежні члени Наглядової ради не обиралися.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:</b></p> <p><b>а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради;</b></p> <p><b>б) незалежність, включаючи незалежність мислення;</b></p> <p><b>в) порядок роботи наглядової ради;</b></p> <p><b>г) питання відповідальності;</b></p> <p><b>г) питання стратегії особи;</b></p> <p><b>д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;</b></p> <p><b>е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;</b></p> <p><b>є) роль комітетів наглядової ради</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>У Товаристві відсутня формалізована процедура вступного тренінгу після обрання членів Наглядової ради, який серед іншого покриває:</p> <p>а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради;</p> <p>б) незалежність, включаючи незалежність мислення;</p> <p>в) порядок роботи наглядової ради;</p> <p>г) питання відповідальності;</p> <p>г) питання стратегії особи;</p> <p>д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;</p> <p>е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;</p> <p>є) роль комітетів наглядової ради</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядова рада не розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p>

		<p>Голову наглядової ради не обрано серед незалежних членів, рішення про обрання членів Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах акціонерів Товариства, незалежні члени Наглядової ради взагалі не обиралися.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<b>Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними</b>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними, але це процедура не формалізована.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<b>Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи</b>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Функції голови Наглядової ради визначаються чинною редакцією Статуту Товариства та у положенні "Про Наглядову раду".</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<b>Створена посада та призначено корпоративного секретаря</b>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В Товаристві не створена посада та не призначено корпоративного секретаря.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<b>1) комітети наглядової ради</b>		
<b>Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність</b>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядовою радою не створювалися комітети та не затверджувались внутрішні документи які регулюють їх діяльність.</p> <p>Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.</p>
<b>Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками</b>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядовою радою не створювалися комітети які регулюють їх діяльність.</p> <p>Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.</p>

Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети які регулюють їх діяльність.</p> <p>Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.</p>
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети які регулюють їх діяльність.</p> <p>Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.</p>
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети які регулюють їх діяльність.</p> <p>Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.</p>
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітет з питань ризиків.</p> <p>Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.</p>

4. Виконавчий орган	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Виконавчий орган не розробляє стратегію

		<p>особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради.</p> <p>Згідно діючої редакції Статуту Товариства, До компетенції Правління належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, розробка та подання на затвердження Наглядової ради проектів:</p> <p>а) довгострокових планів (програм) діяльності Товариства;</p> <p>б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо;</p> <p>в) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства та забезпечення їх реалізації;</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<b>Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи</b>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи, але ця процедура не формалізована</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
<b>Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи</b>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Виконавчий орган за необхідністю звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи, але ця процедура не формалізована.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні</p>
<b>Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради</b>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Голова правління за допомогою засобів комунікації негайно інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>

<b>7. Розкриття інформації і прозорість</b>	<b>Відповідність практики (Так/Ні)</b>	<b>Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення</b>
<b>В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа</b>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Згідно чинного законодавства, Статуту Товариства та внутрішніх документів: до виключної компетенції Наглядової ради належить: здійснення контролю за своєчасністю надання (оприлюднення) товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства.</p> <p>Окремої політики щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа, не затверджувалося та не оприлюднювалося.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>

<p><b>Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності</b></p>	<p>Так</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав всіх акціонерів товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та Закону України "Про акціонерні товариства", здійснює управління товариством, а також контролює та регулює діяльність його виконавчого органу.</p> <p>Згідно ст. 34 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", рада виконує функції аудиторського комітету за наслідками чого рада здійснює нагляд за виконавчим органом у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та стандартів фінансової звітності.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні</p>
<p><b>Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Адреса вебсайту особи не містить окремого розділу, присвяченого виключно питанням корпоративного управління.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>

<p><b>8. Система контролю і стандарти етики</b></p>	<p><b>Відповідність практики (Так/Ні)</b></p>	<p><b>Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення</b></p>
<p><b>В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «трьох ліній захисту»</b></p>	<p>Так</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту", наявна, але вона не формалізована.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні</p>
<p><b>Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора</b></p>	<p>Так</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада має змогу залучити зовнішнього аудитора.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна Наглядовій раді відсутня.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>

<p><b>В особі затверджено політику з питань управління ризиками</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В Товаристві не затверджено політику з питань управління ризиками. Відсутня дана практика.</p> <p>Управління ризиками Товариства являє собою безперервний процес, здійснюється співробітниками на всіх рівнях, використовується при розробці та формуванні стратегії; націлене на визначення подій, які можуть впливати на Товариство та управління ризиками таким чином, щоб вони не перевищували готовності Товариства йти на ризик; дає керівництву розумну гарантію досягнення цілей. Серед способів усунення ризиків можна виокремити наступні:</p> <p>а) уникнення ризику - ухилення від заходів, пов'язаних з ризиком;</p> <p>б) утримання ризику - залишення ризику за інвестором, тобто на його відповідальність;</p> <p>в) зниження ступеня ризику - зменшення імовірності та обсягу втрат.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>В особі затверджено декларацію схильності до ризиків</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В особі не затверджено декларацію схильності до ризиків.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядова рада не розглядає звіт щодо управління ризиками.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В особі не затверджено та не оприлюднено кодекс етики. Посадові особи органів Товариства керуються Статутом Товариства та загальними моральними принципами, нормами і правилами поведінки особи або групи осіб.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p><b>В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку</b></p>	<p>Ні</p>	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Процедура анонімного повідомлення про неправомірну поведінку не передбачена внутрішніми документами Товариства, але</p>

		Товариство сприяє безпечному повідомленню будь-якої особи про неправомірну та/або неетичну поведінку та вживає заходів щодо запобігання неправомірної та/або неетичної поведінки посадових осіб Товариства.  Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою
<b>В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції</b>	Ні	Опис наявної (існуючий) практики:  В особі не затверджено та не оприлюднено політику щодо запобігання корупції.  Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
<b>В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем</b>	Ні	Опис наявної (існуючий) практики:  В особі не затверджено та не оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:  а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;  б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та  г) зловживання службовим становищем  Але, запобігання конфлікту інтересів здійснюється на підставі Статуту Товариства та чинного законодавства. Відповідно до Статуту Товариства посадові особи зобов'язані уникати конфлікту інтересів, утримуватися від прийняття вигод (благ) від третіх осіб, повідомити про заінтересованість у правочині. Посадові особи Товариства мають уникати конфлікту інтересів, зокрема, уникати ситуацій, в яких у них існує або може виникнути прямий чи опосередкований інтерес щодо використання майна, інформації або можливостей товариства, якщо такий інтерес суперечить або може суперечити інтересам товариства та задоволення такого інтересу призводить чи може призвести до заподіяння шкоди товариству. Про виникнення конфлікту інтересів посадові особи Товариства мають невідкладно письмово повідомити голову Правління.  Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

<b>9. Оцінка корпоративного управління</b>	<b>Відповідність практики (Так/Ні)</b>	<b>Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення</b>
--	--	--

В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: В особі не формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: План дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління не розробляється. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Кожні три роки не проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта. Статутом та внутрішніми документами Товариства не передбачено проведення комплексної оцінки системи корпоративного управління кожні три роки. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

**Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень :   1   (   1   )**

Дата проведення	30.04.2025
Спосіб проведення	<p style="text-align: center;">очне голосування</p> <p style="text-align: center;">-----</p> <p style="text-align: center;">електронне голосування</p> <p style="text-align: center;">-----</p> <p>X      опитування (дистанційно)</p>
Суб'єкт скликання	Наглядова рада Товариства
<b>Питання порядку денного та прийняті рішення :</b>	
<p>З ПЕРШОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО "Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2024 рік та прийняття рішення за результатами розгляду звіту"</p> <p>ВИРІШИЛИ: Схвалити та затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2024 рік, діяльність Наглядової ради визнати задовільною.</p> <p>З ДРУГОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО "Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2024 рік"</p> <p>ВИРІШИЛИ: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2024 рік.</p> <p>З ТРЕТЬОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО "Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності"</p>	

та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту"

**ВИРІШИЛИ:** Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності не здійснювати у зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало публічної пропозиції акцій чи інших цінних паперів крім акцій, а також не є підприємством, що становить суспільний інтерес (частина 10 статті 126 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки").

**З ЧЕТВЕРТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО "Затвердження порядку покриття збитків Товариства"**

**ВИРІШИЛИ:** Збиток у розмірі 1 995 тис.грн. покрити за рахунок майбутніх прибутків Товариства.

**З П'ЯТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО "Розгляд заходів, які мають бути вжиті для покращення фінансового стану Товариства за наслідками зменшення власного капіталу Товариства"**

**ВИРІШИЛИ:** Для підтримки фінансового стану Товариства вжити наступне: системний та безперервний аналіз фінансового стану та результатів діяльності Товариства; оптимізація структури витрат та джерел їх формування; аналіз складових собівартості продукції та визначення шляхів її зниження; стимулювання збільшення вхідних грошових потоків.

**З ШОСТОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО "Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року з дати прийняття рішення та надання повноважень на його підписання від імені Товариства"**

**ВИРІШИЛИ:** Надати попередню згоду на вчинення Товариством значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, в тому числі правочини, пов'язані з укладенням та/або пролонгацією та/або внесенням змін до умов: депозитних договорів, договорів про надання або отримання фінансових позик, в тому числі співробітникам Товариства, договорів придбання та відчуження обладнання, договорів придбання та відчуження будь-якого рухомого та нерухомого майна Товариства, договорів оренди нерухомого майна, договорів найму (оренди) автотранспортних засобів, договорів відступлення права вимоги, договорів придбання/продажу сировини, матеріалів, товарів, готової продукції, робіт, послуг тощо, правочинів пов'язаних з укладенням мирових угод, договорів про внесення змін та доповнень до цих договорів. Гранична сукупна вартість правочинів - не більш ніж 12 000 000 гривень.

Надати Голові правління Литвиненко Андрію Леонідовичу або за його дорученням іншій особі, повноважень щодо вчинення значних правочинів від імені Товариства, в межах граничної сукупної вартості правочинів, з правом визначати умови, не визначені цим рішенням, на власний розсуд.

**З СЬОМОГО ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО "Надання повноважень Голові та Секретарю загальних зборів підписати протокол річних загальних зборів акціонерів Товариства"**

Проект рішення з сьомого питання порядку денного: "Надати повноваження Голові зборів Литвиненко Андрію

**ВИРІШИЛИ:** Надати повноваження Голові зборів Литвиненко Андрію Леонідовичу та секретарю зборів Сьогодні Наталі Павлівні, призначених рішенням Наглядової ради Товариства, підписати протокол річних загальних зборів акціонерів Товариства.

**URL-адреса протоколу загальних зборів:** <https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=113558>

Частина 4. Рада

Таблиця 1.

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Комітет 1	Комітет 2	Комітет 3
1	2	3	4	5	6	7
Дмитрієнко Олена Володимирівна (з 01.01.2025 по 31.12.2025)	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	X			
Журавель Олександр Григорович (з 01.01.2025 по 31.12.2025)	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті				
Воровка Віктор Петрович (з 01.01.2025 по 31.12.2025)	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті				

## Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	7
з них очних:	7
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Встановлення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за привілейованими акціями</li> <li>- Розгляд звіту Правління Товариства за 2024 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.</li> <li>- Розгляд та погодження проекту пріоритетних напрямів діяльності (розвитку) Товариства на 2025 рік.</li> <li>- Провести дистанційні річні загальні збори акціонерів 30 квітня 2025 року. Затвердити порядок включення пропозицій до проекту порядку денного дистанційних річних загальних зборів Товариства та порядок реєстрації учасників дистанційних загальних зборів акціонерів.</li> <li>- Визначені дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, та складання переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах.</li> <li>- Затвердити запропонований проект порядку денного та проекти рішень з питань проекту порядку денного, що виносяться на голосування дистанційних річних загальних зборів Товариства.</li> <li>Наявність взаємозв'язку між питаннями, включеними до проекту порядку денного, що виносяться на голосування загальних зборів відсутні.</li> <li>- Затвердити порядок ознайомлення з документами, необхідними для прийняття рішень з питань проекту порядку денного та надання акціонерам письмових відповідей на їх письмові запитання щодо питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів до проведення загальних зборів акціонерів. Призначити посадову особу, відповідальну за порядок ознайомлення акціонерів з документами, необхідними для прийняття рішень з питань проекту порядку денного загальних зборів під час підготовки до загальних зборів акціонерів Голову правління Литвиненко Андрія Леонідовича.</li> <li>- Призначити реєстраційну комісію для проведення реєстрації акціонерів (їх представників) на дистанційних загальних зборах акціонерів в особі Мельник Юлії Володимирівни.</li> <li>- Призначити лічильну комісію дистанційних річних загальних зборів акціонерів Товариства в особі Мельник Юлії Володимирівни.</li> <li>Припинити повноваження лічильної комісії дистанційних річних загальних зборів Товариства після виконання покладених на неї обов'язків у повному обсязі.</li> <li>- Призначити Головою зборів Литвиненко Андрія Леонідовича та секретаря зборів Сегодіну Наталю Павлівну.</li> <li>- Призначити уповноваженою особою на взаємодію з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ" при дистанційному проведенні річних загальних зборів Товариства Товариства Мельник Юлію Володимирівну.</li> <li>Встановити, що термін дії її повноважень, в частині взаємодії при проведенні цих дистанційних річних загальних зборів Товариства, настає з дати прийняття цього рішення та спливає по закінченню 1 (одного) місяця з дня проведення цих дистанційних річних загальних зборів.</li> <li>- Затверджено загальну кількість акцій та голосуючих акцій станом на дату складання переліку акціонерів, яким надсилатиметься письмове повідомлення про проведення дистанційних загальних зборів Товариства, для розміщення інформації у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР та на власному веб-сайті Товариства.</li> <li>- Затверджено повідомлення про проведення дистанційних загальних зборів Товариства, для здійснення персонального повідомлення акціонерів Товариства, розміщення його у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР та на власному веб-сайті Товариства.</li> <li>- Довести до відома акціонерів Товариства повідомлення про дистанційне проведення загальних зборів з проектом порядку денного та проектами рішень з питань проекту порядку денного, що виносяться на голосування дистанційних загальних зборів акціонерів не пізніше ніж за 30 днів до дати</li> </ul>

	<p>проведення цих дистанційних річних загальних зборів Товариства шляхом розміщення повідомлення в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР, розміщення на веб-сайті Товариства також повідомлення про проведення загальних зборів надіслати акціонерам Товариства через депозитарну систему України не пізніше ніж за 30 днів до дати проведення цих дистанційних річних загальних зборів Товариства.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Затвердження річної інформації (звіту) за 2024 рік.</li> <li>- Припинення повноважень Голови та членів Правління Товариства.</li> <li>- Призначення Голови та членів Правління Товариства.</li> <li>- Затвердження контрактів що укладаються з Головою та членами Правління Товариства, встановлення розміру їх винагороди і визначення особи, уповноваженої на підписання контрактів з боку Наглядової ради Товариства.</li> <li>- Затвердити порядок денний та проекти рішень щодо кожного питання, включених до порядку денного загальних зборів акціонерів, що виносяться на голосування загальних зборів Товариства, які скликані на 30 квітня 2025 року.</li> <li>- Наявність взаємозв'язку між питаннями, включеними до порядку денного, що виносяться на голосування загальних зборів відсутні.</li> <li>- Затвердити форму та текст бюлетеня для голосування на дистанційних загальних зборах акціонерів, які скликані на 30 квітня 2025 року.</li> <li>- Затвердити порядок ознайомлення з формою та текстом єдиного бюлетеня для голосування до загальних зборів. Ознайомлення з формою та текстом єдиного бюлетеня для голосування на дистанційних загальних зборах акціонерів покласти на посадову особу, відповідальну за порядок ознайомлення акціонерів з документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного загальних зборів під час підготовки до загальних зборів.</li> <li>- Затверджено загальну кількість акцій та голосуючих акцій станом на дату складання переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах акціонерів Товариств анаданого ПАТ "НДУ".</li> <li>- Припинення повноважень Голови та членів Правління Товариства.</li> <li>- Призначення Голови та членів Правління Товариства.</li> <li>- Затвердження контрактів що укладаються з Головою та членами Правління Товариства, встановлення розміру їх винагороди і визначення особи, уповноваженої на підписання контрактів з боку Наглядової ради Товариства.</li> </ul>
--	---

## Звіт ради :

1. Оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради).

Наглядова рада є колегіальним органом Товариства, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління.

Наглядова рада складається з трьох членів Наглядової ради, які обрані як акціонери.

Компетенція Наглядової ради Товариства визначена Статутом Товариства та чинним законодавством.

Наглядова рада Товариства обрана (переобрана) загальними зборами акціонерів від 29.12.2023 року у наступному складі:

Голова Наглядової ради - Дмитрієнко Олена Володимирівна. Член Наглядової ради є акціонером та ні є: представником акціонера, представником групи акціонерів або незалежним директором.

Член Наглядової ради - Журавель Олександр Григорович. Член Наглядової ради є акціонером та ні є: представником акціонера, представником групи акціонерів або незалежним директором.

Член Наглядової ради - Воровка Віктор Петрович. Член Наглядової ради є акціонером та ні є: представником акціонера, представником групи акціонерів або незалежним директором.

З членами Наглядової ради (на термін дії їх повноважень - три роки) укладені цивільно-правові договори, умови яких були затверджені рішенням загальних зборів акціонерів Товариства від 29.12.2023р.

Оцінка складу.

Кількісний склад Наглядової ради Товариства відповідає потребам Товариства, сукупність навичок та досвід членів Наглядової ради є оптимальним для забезпечення належної діяльності Наглядової ради.

Члени наглядової ради мають різнобічні знання, багаторічний досвід та практичні навички.

За підсумками аналізу результатів проведеної оцінки ефективності діяльності наглядової ради та її членів визначено, що наглядова рада Товариства колективно придатна, здійснює свою діяльність з урахуванням розміру, особливостей діяльності Товариства, залучена до всіх процесів діяльності Товариства та має належний рівень ефективності виконання покладених на неї функцій та обов'язків.

Наглядова рада забезпечує реалізацію корпоративної культури у Товаристві, орієнтованої на норми відповідальної та етичної поведінки.

Наглядова рада здійснює заходи, спрямовані на запобігання виникненню конфліктів інтересів у Товаристві, а також сприяє їхньому врегулюванню.

Оцінка структури.

Членами Наглядової ради є акціонери Товариства. Станом на 31.12.2025 року Наглядовою радою комітети не створювалися. В умовах дії військового стану вважаємо що структура Наглядової ради відповідає потребам Товариства та є достатньою для забезпечення належної діяльності Наглядової ради.

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

Протягом звітнього періоду Наглядова рада здійснювала свою діяльність у відповідності до вимог Статуту Товариства та практики корпоративного управління.

Протягом 2025 року Наглядова рада, у відповідності до своєї компетенції, контролювала та спрямовувала діяльність Виконавчого органу Товариства - Правління Товариства.

Наглядова рада Товариства усвідомлює свою роль, завдання та виконує поставлені цілі в рамках розвитку діяльності Товариства та повноважень, визначених Статутом та внутрішніми документами Товариства. Наглядова рада Товариства працює як справжній колегіальний орган, всі рішення приймаються разом, незважаючи на відмінність поглядів та позицій. Між Наглядовою радою та Правлінням Товариства налагоджено співпрацю та комунікацію, в якій Наглядова рада визначає стратегію, а Правління відповідає за виконання поточних завдань. Наглядова рада періодично (не рідше одного разу на рік) оцінює ефективність власної практики управління.

У 2025 році проведено 7 засідання Наглядової ради Товариства.

Оцінка діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради) Наглядова рада Товариства працює як справжній колегіальний орган, всі рішення приймаються разом, незважаючи на відмінність поглядів та позицій.

2. Оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;

За підсумками аналізу результатів проведеної оцінки наглядової ради можна констатувати наступне:

Діючий склад наглядової ради Товариства демонструє повну залученість до всіх процесів діяльності Товариства, бере активну участь у взаємовідносинах з правлінням та працівниками Товариства, відповідальними за ефективне управління ризиками. Належний рівень ефективності організації наглядовою радою своєї роботи, покладених функцій та обов'язків.

Члени наглядової ради відповідають законодавчим кваліфікаційним вимогам, володіють знаннями, навичками та особистими якостями, що дозволяє забезпечити належний рівень колективної придатності всього складу наглядової ради в цілому.

Зокрема,

Дмітрієнко Олена Володимирівна - Голови Наглядової ради.

Має вищу освіту.

Оцінка компетентності та ефективності голови Наглядової ради - професійні навички, знання та досвід роботи на цей посаді, дає змогу зробити висновок що голови Наглядової ради компетентний та ефективний.

Інформація про діяльність як посадової особи в інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: особа не здійснює діяльність як посадова особа в інших юридичних особах або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Інша діяльність - оплачувану і безоплатну: іншу діяльності на оплатній або безоплатній основі особа не здійснює. Поєднання посад (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства - немає.

Кількість засідань, в яких прийнято участь протягом звітнього періоду: 7 з 7 (100%).

Журавель Олександр Григорович - член Наглядової ради.

Має середню-спеціальну освіту.

Оцінка компетентності та ефективності члена ради - професійні навички, знання та досвід роботи на цей посаді, дає змогу зробити висновок що Член Наглядової ради компетентний та ефективний.

Інформація про діяльність як посадової особи в інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: особа не здійснює діяльність як посадова особа в інших юридичних особах або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Інша діяльність - оплачувану і безоплатну: іншу діяльності на оплатній або безоплатній основі особа не здійснює. Поєднання посад (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства - немає.

Кількість засідань, в яких прийнято участь протягом звітнього періоду: 0 з 7 (0%). Журавель О.Г. має поважну причину відсутності на засіданнях так як знаходиться у лавах ЗСУ.

Воровка Віктор Петрович - член Наглядової ради.

Має середню-спеціальну освіту.

Оцінка компетентності та ефективності члена ради - професійні навички, знання та досвід роботи на цей посаді, дає змогу зробити висновок що Член Наглядової ради компетентний та ефективний.

Інформація про діяльність як посадової особи в інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: особа не здійснює діяльність як посадова особа в інших юридичних особах або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Інша діяльність - оплачувану і безоплатну: іншу діяльності на оплатній або безоплатній основі особа не здійснює.

Поєднання посад (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства - немає.

Кількість засідань, в яких прийнято участь протягом звітного періоду: 7 з 7 (100%).

3. Оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради.

Загальними зборами акціонерів, які відбулися 29 грудня 2023 року до складу Наглядової ради обрано лише акціонерів, незалежні члени Наглядової ради - не обирались.

4. Оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. При цьому, комітет ради з питань аудиту окремо має зазначати інформацію про свої висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми).

Комітенти не створювались. Згідно ч. 2 ст. 76 Закону України "Про акціонерні товариства": Комітети з питань аудиту, комітет з винагород і комітет з питань призначень очолюють члени наглядової ради товариства, які є незалежними директорами.

Загальними зборами не обирались до складу Наглядової ради члени Наглядової ради - незалежні директори.

Пункт 5 частини третьої статті 126 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" не застосовується до приватного акціонерного товариства (крім такого, що здійснило публічну пропозицію інших цінних паперів (крім акцій) та/або товариства, яке є підприємством, що становить суспільний інтерес) у частині перевірки суб'єктом аудиторської діяльності річної фінансової звітності.

5. Оцінка виконання радою поставлених цілей особи. У межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих радою протягом звітного періоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно з внутрішніми документами особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці). Створені війною форс-мажорні обставини характеризуються непередбачуваністю та неможливістю прогнозування, створюють загрози не лише скорочення обсягів активної діяльності Товариства, але й можливу повну його зупинку і навіть безповоротну втрату майна чи ресурсів.

У таких умовах ключовим є питання - стратегічною цілю про виживання бізнесу. Концептуальними основами роботи в умовах війни керівництво Товариства визначило наступні:

- збереження кадрів;
- ліквідність і платоспроможність;
- безпека персоналу і клієнтів.

На фінансову стійкість Товариства впливає багато чинників, спричинених воєнним станом. Основний із них - нестабільність зовнішнього середовища, яка вимагає грамотного фінансового управління та швидких реакцій на різні виклики.

Керівництво Товариства стикнулося з ситуацією, коли необхідно коригувати бізнес-модель для того, щоб продовжити функціонування на ринку.

Основними завданнями при цьому були й залишаються організація безпеки для персоналу та клієнтів, збереження кадрів та забезпечення платоспроможності перед постачальниками.

Правління вимушено застосовувало збільшення обсягу роботи окремих працівників, функціональні обов'язки працівників та зміну звичних процесів.

Під час роботи у воєнний період Товариство практикує короткострокове планування оперативної діяльності.

Протягом звітного року керівництво Товариства забезпечило безперервну роботу Товариства, збереження активів та персоналу, що є стратегічною цілю.

6. Інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

До складу Наглядової ради Товариства входять: Голова Наглядової ради та два члена Наглядової ради.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Головою Наглядової ради Товариства не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Головою Правління Товариства. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради.

Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому беруть участь більше половини її складу. На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. Рішення на засіданні Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. На засіданні Наглядової ради кожен її член має один голос. У випадку рівності голосів право вирішального голосу належать Голові Наглядової ради. Засідання Наглядової ради товариства проводяться таким чином, щоб забезпечити відкрите спілкування, обмін думками, значущу участь всіх членів та конструктивне вирішення питань. Протягом звітного року проводилися виключно засідання шляхом очного голосування

Засідання Наглядової ради, що проводиться шляхом очного голосування, є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу. Член Наглядової ради може прийняти участь у засіданні Наглядової ради шляхом очного голосування шляхом особистої участі у місці проведення засідання або за допомогою засобів відеоконференції, за умови, що такий член Наглядової ради може бачити та чути всіх учасників засідання, спілкуватися з ними та всі учасники засідання можуть бачити та чути, спілкуватися з відповідним членом

Наглядової ради. Рішення приймаються Наглядовою радою шляхом відкритого голосування та оформлюються протоколом, в якому зазначаються результати голосування з урахуванням позиції кожного члена Наглядової ради. Кожен член Наглядової ради має під час голосування один голос. Рішення Наглядової ради вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість членів Наглядової ради, які приймають участь у засіданні та мають право голосу. У разі рівності голосів, голос Голови Наглядової ради або особи, що уповноважена виконувати його обов'язки, є вирішальним.

Порядок роботи членів Наглядової ради та виплати їм винагороди визначається Статутом, Положенням про Наглядову раду, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з кожним членом Наглядової ради. Члени Наглядової ради винагороду за виконання свої обов'язків не отримують.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі. Головними функціями Наглядової ради Товариства є:

- визначення стратегії розвитку Товариства;
- забезпечення ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;
- забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів, а також врегулювання корпоративних конфліктів;
- забезпечення ефективної діяльності Голови правління Товариства.

Діяльність Наглядової ради разом з Правлінням забезпечило безперервну роботу Товариства, збереження активів та персоналу Товариства, що в умовах воєнного стану є ключовим питанням про виживання бізнесу.

За наслідками складання та перевірки Звіту за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами 2025 фінансового року, шляхом співставлення даних первинних документів із записами на рахунках синтетичного аналітичного обліку Товариства із даними бухгалтерського обліку Товариства, Голова правління, як особа, яка здійснюють управлінські функції, підтверджують достовірність та повноту даних фінансової звітності за 2025 фінансовий рік, а також стверджує про те, що, наскільки йому відомо, річна фінансова звітність, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом про бухгалтерський облік, містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, збитки емітента, а також про те, що Звіт Правління містить достовірну та об'єктивну інформацію про розвиток і здійснення господарської діяльності, і стан Товариства.

Дії Правління забезпечили стабільну безперервність фінансово-господарської діяльності Товариства у відповідно до вимог чинного законодавства, фактів істотних порушень законодавства України під час здійснення Товариством господарської діяльності у 2025 році не виявлено.

Діяльність Правління Товариства забезпечила збереження активів Товариства та на майбутнє забезпечила позитивні зміни у фінансово-господарській та створила передумови для подальшого розвитку.

Фінансовим результатом діяльності Товариства за 2025 рік є збиток у сумі 3 208 тис.грн.

Наглядова рада подає Звіт на розгляд Загальних зборів Товариства, з пропозицією схвалити та затвердити звіт Наглядової ради за 2025 рік, діяльність Наглядової ради визнати задовільною.

У 2025 році звернень та скарг від акціонерів Товариство не отримувало.

Голова Наглядової ради Дмитрієнко О.В.

**Частина 5. Виконавчий орган**

Таблиця 1.

**Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів**

Ім'я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді	РНОКП	УНЗР	Голова/ заступник голови виконавчого органу	Голова / член комітету виконавчого органу		
				Комітет 1	Комітет 2	Комітет 3
1	2	3	4	5	6	7
Буяджи Анатолій Васильович (з 01.01.2025 по 04.04.2025; з 04.04.2025 по 23.10.2025; з 24.10.2025 по 31.12.2025)	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті				
Ливиненко Леонід Михайлович (з 01.01.2025 по 04.04.2025; з 04.04.2025 по 23.10.2025; з 24.10.2025 по 31.12.2025)	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті				
Щербаков Микола Іванович (з 01.01.2025 по 04.04.2025; з 04.04.2025 по 23.10.2025; з 24.10.2025 по 31.12.2025)	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті				
Литвиненко Андрій Леонідович (з 01.01.2025 по 04.04.2025; з 04.04.2025 по 23.10.2025; з 24.10.2025 по 31.12.2025)	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	X			
Стрескул Володимир Миколайович (з 01.01.2025 по 04.04.2025; з 04.04.2025 по 23.10.2025; з 24.10.2025 по 31.12.2025)	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті				

**Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу  
та загальний опис прийнятих рішень**

<b>Кількість засідань колегіального виконавчого органу у звітному періоді:</b>	4
<b>з них очних:</b>	4
<b>з них заочних:</b>	0
<b>Опис ключових рішень колегіального виконавчого органу:</b>	У звітному періоді були прийняті рішення Правління Товариства у разі необхідності для вирішення питань, пов'язаних з фінансово-господарською діяльністю. Щоквартально Правлінням Товариства розглядалися питання та приймалися рішення про підсумки роботи Товариства. Робота виконавчого органу у звітному періоді визначалася як задовільна. Протягом звітного періоду виконавчий орган Товариства був професійним у своїй діяльності, здійснював оперативне керівництво справами Товариства та сприяв забезпеченню стабільного та ефективного функціонування Товариства. Приймаючи рішення щодо фінансово-господарської діяльності Товариства, Голова правління Товариства намагався об'єктивно і всебічно аналізувати суть питань, визначити доцільність їх позитивного або негативного вирішення з огляду на максимальне врахування інтересів акціонерів та Товариства. Виконавчий орган на протязі звітного періоду діяв в межах повноважень, визначених статутом Товариства та чинним законодавством України. Виконавчим органом розглядалися питання, вирішення яких відноситься до його компетенції, рішення, що прийняті, відповідають інтересам Товариства. Рішення Правління приймаються простою більшістю голосів, які беруть участь у її засіданні. Під час голосування голова та кожен із членів Правління мають один голос. У разі, якщо голоси розділилися порівну, голос голови Правління є вирішальним..

Таблиця 3.

**Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу  
та загальний опис прийнятих рішень**

	Комітет - 1	Комітет - 2	Комітет - 3
<b>Кількість засідань комітету колегіального виконавчого органу у звітному періоді:</b>			
<b>з них очних:</b>			
<b>з них заочних:</b>			
<b>Опис ключових рішень комітету колегіального виконавчого органу:</b>			

**Звіт виконавчого органу:**

Правління Товариства призначено Наглядовою радою, строком на 3 роки 05.04.2022р. у наступному складі:  
Голова правління Литвиненко Андрій Леонідович.

Члени правління: Буяджи Анатолій Васильович, Ливиненко Леонід Михайлович, Щербаков Микола Іванович,  
Стрескул Володимир Миколайович.

На засіданні Наглядової ради Товариства від 04.04.2025 року, обрано (перебрано на новий термін) Правління Товариства строком на 5 років, у наступному складі:

Голова правління Литвиненко Андрій Леонідович.

Члени правління: Буяджи Анатолій Васильович, Ливиненко Леонід Михайлович, Щербаков Микола Іванович,  
Стрескул Володимир Миколайович.

На засіданні Наглядової ради Товариства від 23.10.2025 року, прийнято рішення: Призначити (обрати) з 24.10.2025 року за сумісництвом на посади: Голови правління Литвиненко Андрія Леонідовича, членів правління: Ливиненко Леоніда Михайловича, Щербакова Миколи Івановича, Буяджи Анатолія Васильовича, Стрескул Володимира Миколайовича, строком на 5 років.

Протягом звітнього періоду Правління здійснювало свою діяльність у відповідності до вимог Статуту Товариства та Положення про Правління.

З Головою правління та членами правління на термін дії їх повноважень, укладені цивільно-правові договори, умови яких були затверджено рішенням Наглядової ради Товариства.

У 2025 році Товариство витримало негативні наслідки воєнного стану, руйнування логістичних шляхів постачання, мобілізації працівників Товариства, блокування кордонів, зовнішніх макроекономічних факторів, валютні коливання внаслідок швидких та оперативних дій по зменшенню витрат, а також інші кризи, що виникла у зв'язку з веденням активних бойових дій на території країни.

Діяльність Товариства протягом 2025 року здійснювалась під впливом дії режиму воєнного стану. Розуміння проблем та потреб ринку дозволило керівництву Товариству адаптуватися до умов режиму воєнного стану та шукати ефективні рішення. Керівництво проводить постійний оперативний моніторинг діяльності та забезпечує швидке реагування на поточні події та зміну ситуації. Також, оцінюючи можливі сценарії розвитку подій, керівництво оцінює можливі втрати, як прийнятні з точки зору наявного капіталу і необхідності підтримання його на достатньому рівні та такими, що не вплинуть на здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі. Правління Товариства постійно працює над ефективністю функціонування внутрішньої системи управління ризиками, на основі якої керівництвом приймаються управлінські рішення та вживаються заходи, щодо подолання більшості негативних наслідків, пов'язаних з воєнним станом, а також достатню впевненість у здатності Товариства здійснювати подальшу діяльність. Воєнний час потребував рішучих дій від керівництва Товариства, а саме: прискорення прийняття управлінських рішень, гнучкість стилю керівництва, удосконалення комунікаційних процесів, забезпечення безпеки працівників.

#### 1. Оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу.

Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є підзвітним Наглядовій раді Товариства (далі - Наглядова рада) та організовує виконання їх рішень. Правління діє від імені Товариства у межах, встановлених Положенням про Правління (далі - Положення), Статутом Товариства (далі - Статут), і законом.

До складу Правління входять Голова правління та чотири члена правління.

Строк повноважень членів Правління починається або припиняється з дати прийняття відповідного рішення Наглядовою радою і діють до припинення повноважень.

Оцінка складу:

Кількісний склад Правління Товариства відповідає потребам Товариства, сукупність навичок та досвід членів Правління є оптимальним для забезпечення належної діяльності Товариства.

Оцінка структури:

Структура Правління Товариства відповідає потребам Товариства, сукупність навичок та досвіду членів Правління є оптимальним для забезпечення належної діяльності Товариства.

Оцінка діяльності виконавчого органу:

Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю. Основними акцентами у діяльності Правління у 2025 році стали питання: збереження працівників та майна Товариства, а також у 2025 році всі сили Правління були спрямовані на потенційну можливість у майбутньому підтримувати нормальну діяльність Товариства.

До компетенції Правління належать всі питання, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, зокрема:

1) розробка та подання на затвердження Наглядової ради проєктів:

а) довгострокових планів (програм) діяльності Товариства;

б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо;

в) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства та забезпечення їх реалізації;

2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;

3) затвердження та реалізація планів власної роботи;

4) організація ведення бухгалтерського, податкового та інших видів обліку та звітності Товариства, складання та надання на затвердження Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх подання на розгляд Загальним зборам та/або оприлюднення;

5) затвердження Правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства, інших нормативних документів Товариства, що регулюють його виробничу, комерційну та соціальну діяльність;

6) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів у межах, встановлених чинним законодавством та Статутом, а також забезпечення усіх умов, необхідних для дотримання вимог законодавства та внутрішніх нормативних документів Товариства при прийнятті Загальними зборами та/або Наглядовою радою рішень про вчинення Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю;

7) розробка та затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, посадових інструкцій та посадових окладів (у межах затверджених бюджетів Товариства) його працівників (окрім працівників, розмір та умови винагороди яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою Товариства); призначення керівників філій та представництв Товариства;

8) підбір працівників Товариства та укладення з ними трудових договорів (окрім працівників, підписання трудових договорів з якими чинним законодавством та Статутом здійснюють інші особи);

- 9) укладення (у порядку та межах, визначених чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства) договорів Товариства та організація їх виконання; укладення (за погодженням з Наглядовою радою) та виконання колективного договору Товариства;
- 10) представлення інтересів Товариства у судових органах та органах державної влади та управління; подання від імені Товариства позовів, скарг, заяв, клопотань тощо;
- 11) визначення переліку інформації, що належить до категорії відкритої та/або конфіденційної, порядку та способів надання її акціонерам та іншим особам;
- 12) видача довіреностей на право участі та голосування від імені Товариства на загальних зборах акціонерів (учасників) господарських товариств та інших юридичних осіб;
- 13) забезпечення проведення аудиторської та спеціальних перевірок діяльності Товариства у випадках та порядку, визначених чинним законодавством та Статутом;
- 14) виконання інших повноважень, що передбачені чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства.

Оцінка діяльності:

Правління належним чином виконувало свої обов'язки і повноваження, які визначені законом, Статутом Товариства, внутрішніми документами Товариства, фінансово-господарська діяльність Товариства у 2025 році здійснювалась в умовах воєнного стану, який був введений у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" із 05 години 30 хвилин 24.02.2022 строком на 30 діб, з подальшим пролонгацією.

Торгово-промислова палата визнала військову агресію російської федерації проти України форс-мажорними обставинами.

Створені війною форс-мажорні обставини характеризуються непередбачуваністю та неможливістю прогнозування, створюють загрози не лише скорочення обсягів активної діяльності Товариства, але й можливу повну його зупинку і навіть безповоротну втрату майна чи ресурсів.

У таких умовах ключовим є питання про виживання бізнесу.

Концептуальними основами роботи в умовах війни керівництво Товариства визначило наступні: збереження кадрів; ліквідність і платоспроможність; безпека персоналу і клієнтів.

На фінансову стійкість Товариства впливає багато чинників, спричинених воєнним станом. Основний із них - нестабільність зовнішнього середовища, яка вимагає грамотного фінансового управління та швидких реакцій на різні виклики.

Керівництво Товариства стикнулося з ситуацією, коли необхідно коригувати бізнес-модель для того, щоб продовжити функціонування на ринку.

Основними завданнями Правління при цьому були й залишаються організація безпеки для персоналу та клієнтів, збереження кадрів та забезпечення платоспроможності перед постачальниками.

Правління вимушено застосовувало збільшення обсягу роботи окремих працівників, функціональні обов'язки працівників та зміну звичних бізнес-процесів.

Під час роботи у воєнний період Товариство практикує короткострокове планування оперативної діяльності.

2. Оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

За підсумками аналізу результатів проведеної оцінки Правління можна констатувати наступне:

Діючий склад Правління Товариства демонструє повну залученість до всіх процесів діяльності Товариства, бере активну участь у взаємовідносинах з правлінням Товариства та працівниками Товариства, відповідальними за ефективне управління ризиками. Належний рівень ефективності організації Правління своєї роботи, покладених функцій та обов'язків.

Члени Правління відповідають законодавчим кваліфікаційним вимогам, володіють знаннями, навичками та особистими якостями, що дозволяє забезпечити належний рівень колективної придатності всього складу Правління в цілому, Голова та члени Правління мають необхідну професійну компетентність для виконання покладених на них функціональних обов'язків.

3. Оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітнього періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно внутрішніх документів особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці):

Фінансово - господарська діяльність Товариства у звітному періоді здійснювалась відповідно до вимог чинного законодавства, з урахуванням обмежень, пов'язаних з дією воєнного стану в Україні. Першочерговими завданнями Правління у звітному періоді було забезпечення безперебійної роботи Товариства та вирішення інших питань, безпосередньо пов'язаних із стабільною роботою Товариства в цей складний час. Діяльність будь-якого підприємства в умовах війни повинна бути виваженою і враховувати численну кількість ризиків та непередбачуваних обставин. Правління намагається забезпечувати фінансову стійкість Товариства за рахунок формування "фінансових подушок безпеки", які дозволять своєчасно реагувати на непередбачувані ситуації, зокрема на можливу втрату майна, трудових та матеріальних ресурсів, на пошук альтернативних варіантів заробітку та можливість кооперацій з іншими учасниками ринку.

Правління оцінює виконання поставлених цілей, як задовільне, у умовах дії воєнного стану.

Загальний опис стратегічних цілей:

Під час роботи у воєнний період Товариство практикує короткострокове планування оперативної діяльності, у майбутньому відновити нормальну діяльність підприємства.

Основні напрями діяльності у наступному році:

У наступному році Правлінням буде вжиті усі необхідні заходи для забезпечення стабільної роботи Товариства. Збільшення уваги Правління у 2025 році потребують питання підтримки у робочому стані виробничих будівель та споруд.

Одним із пріоритетних напрямів діяльності Товариства у 2025 році Правління визначено продовження розширення ринку з реалізації послуг.

Серед ключових завдань Правління на даному етапі є залучення нових платоспроможних клієнтів, пошук партнерів, постачальників, фінансування, а також зміна фокуса та стратегії розвитку Товариства, з урахуванням загальної ситуації в країні, регіоні та галузі.

Завдяки виваженим, професійним рішенням Правління були досягнуті поставлені стратегічні цілі, забезпечено збереження активів і персоналу Товариства, розвиток додаткових видів продукції та прибуткова діяльність Товариства в умовах воєнного стану, що відображено в річній фінансовій звітності Товариства за 2025 рік, та створені умови для подальшого розвитку.

Фінансово-господарська діяльність Товариства у звітному періоді здійснювалась відповідно до вимог чинного законодавства, з урахуванням обмежень, пов'язаних з дією воєнного стану в Україні.

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарт) бухгалтерського обліку (П(С)БО). Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних П(С)БО з урахуванням змін, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації. При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам П(С)БО.

У фінансовій звітності Товариства за рік, що закінчився 31.12.2025 р., вичерпно розкрита концептуальна основа, застосовна облікова політика і вплив суттєвих подій та операцій, згідно П(С)БО.

Для відображення фінансових показників Товариством використовувалась національна валюта України - гривня, при цьому дані в фінансовій звітності за 2025 рік наведені з округленням до тисячі гривень.

Відрахування до бюджету: податок з доходів фізичних осіб із заробітної плати, єдиний соціальний внесок перераховувалися своєчасно.

4. Інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово - господарській діяльності особи.

За наслідками складання та перевірки Звіту за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами 2025 фінансового року, шляхом співставлення даних первинних документів із записами на рахунках синтетичного аналітичного обліку Товариства із даними бухгалтерського обліку Товариства, Голова правління, як особа, яка здійснюють управлінські функції, підтверджують достовірність та повноту даних фінансової звітності за 2025 фінансовий рік, а також стверджує про те, що, наскільки йому відомо, річна фінансова звітність, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом про бухгалтерський облік, містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, збиток емітента, а також про те, що Звіт Правління містить достовірну та об'єктивну інформацію про розвиток і здійснення господарської діяльності, і стан Товариства.

Дії Правління забезпечили стабільну безперервність фінансово-господарської діяльності Товариства у відповідно до вимог чинного законодавства, фактів істотних порушень законодавства України під час здійснення Товариством господарської діяльності у 2025 році не виявлено.

Діяльність Правління Товариства зумовила позитивні зміни у фінансово-господарській, досягнення прибутковості діяльності Товариства та створила передумови для подальшого розвитку.

Фінансовим результатом діяльності Товариства за 2025 рік є збиток у сумі 3 208 тис.грн.

Правління подала Звіт на розгляд Наглядовій раді Товариства, з пропозицією затвердити звіт Правління про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2025 рік і основні напрями діяльності у 2025 році, визнати роботу Правління у 2025 році, задовільною.

За наслідками розгляду звіту Правління на розгляд загальних зборів акціонерів венесенно питання "Розгляд заходів, які мають бути вжиті для покращення фінансового стану Товариства за наслідками зменшення власного капіталу Товариства".

Голова правління

Литвиненко Андрій Леонідович

## **Частина 7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю**

1	2
---	---

Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту Так/Ні	Ні
<p><b>Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів</b></p>	<p>Документ, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не розроблено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);</li> <li>- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);</li> <li>- аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).</li> </ul> <p>Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. У процесі звичайної діяльності Товариства можуть виникнути фінансові ризики.</p> <p>Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання, ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;</li> <li>- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;</li> <li>- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).</li> </ul> <p>Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- нестабільність, суперечливість законодавства;</li> <li>- непередбачені дії державних органів;</li> <li>- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;</li> <li>- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;</li> <li>- непередбачені дії конкурентів.</li> </ul> <p>У Товаристві служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Керівництво приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування товариства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів товариства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації.</p>

	Окремого Положення про "Системи внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" Товариство немає. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси
<b>Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту</b>	Товариством не створювались підрозділи другої лінії захисту.
<b>Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту</b>	Товариством не створювались підрозділи третьої лінії захисту
<b>Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)</b>	Ні
<b>Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)</b>	Відсутній, тому, що ця вимога у звітному році не була обов'язковою. Система внутрішнього контролю і управління ризиками визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування Товариства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціонального використання активів Товариства, запобігання та викриття фальсифікацій та помилок, точності і повноти бухгалтерських записів, своєчасної підготовки надійної фінансової інформації.
<b>Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)</b>	. . .
<b>Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)</b>	Відсутнє, тому, що ця вимога у звітному році не була обов'язковою.
<b>Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Так/Ні</b>	Ні
<b>Опис основних положень декларації схильності до ризиків</b>	Окремого Положення про "Декларація схильності до ризиків" в Товаристві немає, оскільки його обов'язкова наявність не передбачена чинним законодавством. Серед способів усунення ризиків можна виокремити наступні: - уникнення ризику - ухилення від заходів, пов'язаних з ризиком; - утримання ризику - залишення ризику за інвестором, тобто на його відповідальність; - зниження ступеня ризику - зменшення імовірності та обсягу втрат.
<b>Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків</b>	Декларація схильності до ризиків відсутня.
<b>Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків</b>	. . .

**Частина 8. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи**

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
Буяджи Анатолій Васильович	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	90.837	90.837

**Частина 9. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи**

Ім'я або повне найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено	РНОКПП	УНЗР	Опис наявного обмеження
31 акціонер що сукупно володіють 58 акціями	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	<p>Відповідно до даних переліків акціонерів Товариства, наданих ПАТ "НДУ":</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- загальна кількість голосуючих за простими іменними акціями ПРАТ "ПРОФЕСІОНАЛ" складає 1042 штуки, що становить 91,81% від загальної кількості акцій Товариства;</li> <li>- загальна кількість голосуючих за привілейованим іменними акціями ПРАТ "ПРОФЕСІОНАЛ" складає 35 штук, що становить 3,08% від загальної кількості акцій Товариства.</li> </ul> <p>Інші власники (акціонери) акцій не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договір про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та/або не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p> <p>Враховуючи вищевикладене приводить до обмеження акціонера у голосування на загальних зборах акціонерів.</p> <p>Обмеження прав акціонерів (їх представників) на участь в загальних зборах акціонерів відсутні.</p>

**Частина 10. Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи**

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Сегодіна Наталя Павлівна	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	інформація не підлягає розміщенню на вебсайті	Головний бухгалтер, Наказом Голови Правління від 10.06.2014р. № 34 Сегодіна Н.П. призначена безстроково.	Організація контролю за відображенням в обліку всіх операцій, які здійснюються Товариством. Складання і подання у встановлені строки фінансової звітності.	Відповідно до діючого трудового законодавства України.

## Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 цього Положення

Вимоги цього абзацу не застосовуються до приватних акціонерних товариств, крім тих, що становлять суспільний інтерес, тому вимоги ст. 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та пунктом 45 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

### 2) звіт про сталий розвиток

1	<p><b>Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:</b></p>
	<p>У звітному році, істотним фактором, що визначає соціально-економічний розвиток країни, в тому числі в сфері захисту довкілля та розвитку соціальної відповідальності, залишається військова агресія з боку російської федерації. Ворог продовжує застосовувати терористичні методи ведення війни, намагаючись завдати максимальної шкоди цивільному населенню, об'єктам критичної інфраструктури, соціальним, житлово-комунальним об'єктам, промисловим підприємствам, тощо.</p> <p>Військові дії продовжують залишатися джерелом значної шкоди навколишньому середовищу в Україні - через викиди шкідливих речовин в атмосферу, ґрунти та водойми, засмічення значних територій, знищення сталих екосистем в зонах бойових дій, мінування, тощо.</p> <p>Питання екологічної соціальної відповідальності стає все більш актуальним як в Україні, так і за кордоном, що пов'язано з глобалізацією, зростанням загрози техногенних та екологічних катастроф, актуалізацією здорового способу життя, соціалізацією трудових відносин, тощо.</p> <p>Сучасний світ живе в умовах гострих соціальних проблем. Тому особливо великого значення сьогодні набувають нові ефективні інструменти управління сталим розвитком.</p> <p>Ми усвідомлюємо нашу відповідальність перед суспільством та ведемо відкритий діалог з клієнтами, постачальниками, державними установами та суспільством. Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності Товариства сприяє мінімізації негативного впливу діяльності Товариства на соціальний добробут і довкілля, та відображає позицію Товариства, що має за мету збереження навколишнього середовища та дотримання прав людини.</p> <p>Оцінка впливу діяльності Товариства на довкілля призначена для виявлення характеру, інтенсивності і ступеня небезпеки впливу будь-якого виду його планованої господарської діяльності на стан довкілля і здоров'я працівників. Основні цілі, що ставило перед собою Товариство для досягнення екологічних нормативів:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- впровадження енергозберігаючих технологій;</li> <li>- програми використання та утилізації відходів;</li> <li>- заходи щодо захисту водних, земельних та інших природних ресурсів;</li> <li>- забезпечення безпеки та здоров'я працівників.</li> </ul> <p>Соціальні програми Товариства реалізуються за наступними напрямками:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- впровадження соціальних програм поліпшення праці власного персоналу;</li> <li>- навчання та розвиток персоналу;</li> <li>- благодійна допомога;</li> <li>- застосування принципів етичного та відповідального ставлення до споживачів;</li> <li>- реалізація екологічних програм;</li> <li>- дотримання прав учасників та інвесторів;</li> <li>- відкрите подання інформації про діяльність Товариства.</li> </ul> <p>Товариство у своїй діяльності дотримується та досягає цілей, які щорічно ставляться щодо соціальної відповідальності.</p>
2	<p><b>Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:</b></p>
	<p><b>1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</b></p> <p>Діяльність Товариства не має значного впливу на погіршення стану навколишнього середовища, тому екологічні питання, що можуть позначитись на використанні активів відсутні. Для зменшення викидів забруднюючих речовин в повітря у Товаристві постійно проводиться технічний огляд основних засобів.</p> <p>Ймовірний ризи що може мати вплив це соціальний.</p>
	<p><b>2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення</b></p> <p>У своїй діяльності Товариство керується вимогами у соціальній сфері та сфері охорони навколишнього</p>

	<b>кожного із ризиків:</b>	<p>середовища, відповідно діючого законодавства.</p> <p>Протягом звітного року Товариство власним прикладом демонструє своїм стейкхолдерам різні підходи запровадження заходів з охорони навколишнього середовища, збереження та раціонального використання природних ресурсів, забезпечення екологічної безпеки життєдіяльності людини. Уже сьогодні Товариство надає перевагу економному використанню природних ресурсів, води, електроенергії, теплоенергії. Постійно впроваджує мінімізацію соціального ризику. Товариство реалізує стратегії та заходи, спрямовані на запобігання або пом'якшення наслідків соціальних ризиків.</p>
<b>3</b>	<b>Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності</b>	
	<b>Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити</b>	<p>Положення Політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності Товариство не розроблялось та не затверджувалось. Товариство у своїй діяльності дотримується принципів:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Енергоефективності. Мета: Зниження споживання енергії та ресурсів шляхом впровадження енергоефективних технологій та практик. Встановлення енергоефективного обладнання та модернізація існуючих систем. Навчання персоналу енергоефективним практикам. Питання, які вирішує: Надмірне споживання енергії, що призводить до підвищених витрат та збільшення викидів. Недостатня обізнаність персоналу щодо практик енергозбереження.</li> <li>З питань соціальної відповідальності</li> <li>- Трудові відносин та умов праці Мета: Забезпечення безпечних умов праці, дотримання трудових прав працівників та їх професійний розвиток. Впровадження програм навчання та підвищення кваліфікації для працівників. Створення безпечного робочого середовища, що сприяє здоров'ю та добробуту працівників. Питання, які вирішує: Невідповідність умов праці стандартам безпеки та охорони здоров'я. Недостатній професійний розвиток працівників.</li> <li>- Охорони здоров'я та безпеки працівників Мета: Забезпечення здоров'я та безпеки працівників на робочих місцях, мінімізація ризиків травматизму. Проведення навчання з безпеки праці. Питання, які вирішує: Недостатня обізнаність працівників з питань безпеки та охорони здоров'я. Невідповідність умов праці нормативним вимогам. Дотримання цих принципів є невід'ємною частиною стратегії сталого розвитку Товариства та спрямовані на покращення екологічних та соціальних показників діяльності. Вони забезпечують комплексний підхід до захисту довкілля та підвищення рівня соціальної відповідальності, що є запорукою довгострокового успіху Товариства.</li> </ul>
<b>4</b>	<b>Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:</b>	
	<b>1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:</b>	В звітному періоді виконавчим органом не розглядались питання щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, відповідні рішення не приймались.
	<b>2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:</b>	В звітному періоді Наглядовою радою не розглядались питання щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, відповідні рішення не приймались.
<b>5</b>	<b>Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:</b>	
	<p>Акціонери та інвестори Товариства.</p> <p>Опис зв'язку: Акціонери є основними власниками капіталу Товариства, забезпечують фінансування її діяльності та приймають участь у стратегічних рішеннях через загальні збори акціонерів.</p>	

	<p>Характер впливу: Емітент має прямий вплив на акціонерів через фінансову результативність Товариства, прозорість звітності та дотримання корпоративного управління. Вплив полягає в можливості отримання або втрати дивідендів, зміни вартості акцій, а також участі у прийнятті рішень щодо стратегічного розвитку Товариства. Акціонери залежать від того, як Товариство дотримується зобов'язань щодо розкриття інформації та ефективного управління.</p> <p>Працівники</p> <p>Опис зв'язку: Працівники є ключовими виконавцями операційної діяльності Товариства, і їх працевлаштування залежить від стабільності Товариства.</p> <p>Характер впливу: Товариство впливає на працівників через створення робочих місць, встановлення умов праці, рівня заробітної плати, професійного розвитку та забезпечення охорони праці. Працівники залежать від фінансової стабільності Товариства, корпоративної культури, а також можливостей кар'єрного зростання та навчання.</p>
<b>6</b>	<p><b>Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:</b></p>
	<p>Інвестори та акціонери.</p> <p>Опис зв'язку: Акціонери є основними постачальниками капіталу для Товариства, який забезпечує її стабільний розвиток та можливість реалізації стратегічних проєктів.</p> <p>Характер впливу: Акціонери мають безпосередній вплив на досягнення стратегічних цілей Товариством через надання фінансування та участь у прийнятті ключових рішень на загальних зборах акціонерів. Вони можуть впливати на стратегічний напрям розвитку компанії, ухвалювати рішення щодо диверсифікації, залучення нових ринків та розширення бізнесу. Без підтримки інвесторів компанія не зможе залучити достатні фінансові ресурси для реалізації інвестиційних проєктів та масштабних ініціатив.</p> <p>Клієнти та споживачі.</p> <p>Опис зв'язку: Клієнти та споживачі забезпечують дохід Товариства через придбання продукції або послуг, що є ключовим для досягнення фінансових цілей Товариства.</p> <p>Характер впливу: Клієнти мають значний вплив на стратегію Товариства через свої потреби, попит та очікування. Товариство повинна адаптувати свої продукти та послуги відповідно до змін у споживчій поведінці, щоб залишатися конкурентоспроможною. Рівень задоволеності клієнтів безпосередньо впливає на дохід, що в свою чергу, впливає на виконання стратегічних цілей щодо зростання та ринкової частки. Залучення та утримання клієнтів є основою фінансової стійкості та довгострокового успіху Товариства.</p> <p>Постачальники та партнери.</p> <p>Опис зв'язку: Постачальники є важливими партнерами Товариства, які забезпечують сировину, технології або послуги, необхідні для виробництва кінцевої продукції чи надання послуг клієнтам.</p> <p>Характер впливу: Постачальники мають вплив на досягнення стратегічних цілей Товариства через своєчасність та якість поставок. Висока якість сировини та продуктивність поставок дозволяють Товариству досягати своїх планів та відповідати вимогам ринку. Затримки або невідповідність продукції стандартам можуть впливати на виробничі процеси, а отже, й на виконання стратегічних планів Товариства. Надійні партнерські відносини з постачальниками сприяють стабільності бізнес-процесів та мінімізації ризиків у ланцюгу поставок, що є важливим для довгострокового планування та розвитку.</p> <p>Ці стейкхолдери є критично важливими для досягнення стратегічних цілей Товариства, оскільки забезпечують необхідні ресурси, підтримку та ринки для реалізації ключових бізнес-планів та досягнення фінансової стабільності.</p>
<b>7</b>	<p><b>Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:</b></p>
	<p>Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами / учасниками відсутні, так як Товариством не приймалось рішення стосовно затвердженн положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами / учасниками.</p>

### 3) інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику

#### Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику

Ім'я	Громадянство	Країна та населений пункт місця проживання	Кількість акцій товариства, що прямо чи опосередковано належать особі	Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом
1	2	3	4	5
Вінник Павло Володимирович	Російська Федерація	вул. Пушкіна 18, пос.Пашковськи, м.Краснодар, Російська Федерація	2	У особи відсутні відносини контролю над емітентом.

#### Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику

Ім'я	Громадянство	Країна та населений пункт місця проживання	Кількість акцій товариства, що прямо чи опосередковано належать особі	Опис наявних у особи відносин контролю над емітентом
1	2	3	4	5
Вінник Павло Володимирович	Російська Федерація	вул. Пушкіна 18, пос.Пашковськи, м.Краснодар, Російська Федерація	2	У особи відсутні відносини контролю над емітентом.

#### 4. Дивіденди

##### Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	У звітному періоді	
	За простими акціями	За привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.		16905
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн		345
Сума виплачених / перерахованих дивідендів, грн		16905
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	д/н	30.01.2025
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	д/н	31.01.2025
Спосіб виплати дивідендів	данні відсутні	безпосередньо акціонерам
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату		
Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих / відправлених дивідендів на відповідну дату		
<b>Опис</b>	<p>Згідно нової редакції статут Товариства затверджена загальними зборами акціонерів 29.12.2023 року: "Перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів за привілейованими акціями, складається станом на останню п'ятницю січня місяця, наступного року за звітним роком що закінчився". Розмір дивідендів за привілейованими акціями складає 5 % від їх загальної номінальної вартості.</p> <p>Виплату дивідендів за привілейованими акціям Товариства за підсумками 2024 року.</p> <p>Рішення Наглядової ради від 30.01.2025р. про встановлення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за привілейованими акціями.</p> <p>Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за привілейованими акціями 31.01.2025 р.;</p> <p>Розмір дивідендів, що підлягають виплаті за привілейованими акціями 16905,00 грн.;</p> <p>Порядок та строк виплати дивідендів за привілейованими акціями прийнято рішенням Наглядової ради Товариства від 30.01.2025р.</p> <p>Строк виплати дивідендів з 03.02.2025 р. до 03.08.2025 р.;</p> <p>Спосіб виплати дивідендів - безпосередньо акціонерам;</p> <p>Порядок виплати дивідендів: дивіденди за привілейованими акціями пропорційними частинами розподілити всім особам, що мають право на отримання дивідендів. Виплату дивідендів провести усією сумою в повному обсязі, шляхом перерахування грошових коштів на карткові рахунки акціонерів.</p>	

## VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року

### 1. Проміжна інформація

### 2. Особлива інформація

№ з/п	Вид особливої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Відомості про проведення загальних зборів	27.03.2025	<a href="https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=111754">https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=111754</a>
2	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	07.04.2025	<a href="https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=112208">https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=112208</a>
3	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	05.05.2025	<a href="https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=113457">https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=113457</a>
4	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	23.10.2025	<a href="https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=119526">https://professional.pat.ua/documents/polozhennya?doc=119526</a>

### 3. Інша інформація

№ з/п	Вид іншої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ПРОФЕСІОНАЛ"  
Територія НОВІ БІЛЯРІ  
Організаційно-правова форма господарювання ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ  
ТОВАРИСТВО  
Вид економічної діяльності Ремонт і технічне обслуговування машин і  
устаткування промислового призначення  
Середня кількість працівників 17  
Одиниця виміру : тис. грн.  
Адреса, телефон 67550 Одеська область Одеський район смт Нові Білярі  
вул Заводська буд. 36, т.(048) 759 38 93

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2026	01	01
22492630		
UA51100410020014405		
111		
33.12		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

### Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2025 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1	1
первісна вартість	1001	13	13
накопичена амортизація	1002	12	12
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2812	2829
Основні засоби	1010	3084	2706
первісна вартість	1011	12973	12899
знос	1012	9889	10193
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	5897	5536
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	670	858
Виробничі запаси	1101	670	858
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1850	1149
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	--	--
з бюджетом	1135	1160	1045
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	85	50
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	65	4
Рахунки в банках	1167	65	4
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	28	56
Усього за розділом II	1195	3858	3162
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--

Баланс	1300	9755	8698
--------	------	------	------

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	7832	7832
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	1725	1725
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-3881	-7106
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	5676	2451
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	169	419
розрахунками з бюджетом	1620	68	77
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	46	29
розрахунками з оплати праці	1630	162	397
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	2	1
Поточні забезпечення	1660	234	224
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	3398	5100
Усього за розділом III	1695	4079	6247
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	9755	8698

д/в

Голова Правління

\_\_\_\_\_ (підпис)

Литвиненко Андрій Леонідович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ (підпис)

Сегодіна Наталія Павлівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОФЕСІОНАЛ"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2026	01	01
22492630		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2025 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1297	3927
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1011)	(2733)
Валовий: прибуток	2090	286	1194
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	640	194
Адміністративні витрати	2130	(2235)	(2081)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(1885)	(1291)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(3194)	(1984)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(14)	(11)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(3208)	(1995)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(3208)	(1995)

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-3208	-1995

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	320	1456

Витрати на оплату праці	2505	2252	2272
Відрахування на соціальні заходи	2510	448	424
Амортизація	2515	418	422
Інші операційні витрати	2520	1693	1531
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>5131</b>	<b>6105</b>

#### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	1086	1086
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1086	1086
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(2953.9594843)	(1837.0165746)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(2953.9594843)	(1837.0165746)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/в

Голова Правління

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Литвиненко Андрій Леонідович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Сегодіна Наталія Павлівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ПРОФЕСІОНАЛ"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2026	01	01
22492630		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )**  
**за 2025 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
--------	-----------	-------------------	---

1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	2090	3944
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Інші надходження	3095	936	--
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(1475)	(3168)
Праці	3105	(1459)	(1626)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(509)	(433)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(823)	(748)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(--)	(57)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(823)	(691)
Інші витрачання	3190	(121)	(62)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1361	-2093
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих: відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	--	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	1454	1951
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	140	--
Сплату дивідендів	3355	(14)	(49)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	1300	1902
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-61	-191
Залишок коштів на початок року	3405	65	256
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	4	65

д/в

Голова Правління

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Литвиненко Андрій Леонідович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Сегодіна Наталія Павлівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ПРОФЕСІОНАЛ"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2026	01	01
22492630		

**Звіт про власний капітал**  
**за 2025 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєст- ований	Капітал у дооцін-	Додат- ковий	Резер- вний	Нероз- поділе-	Неопла- чений	Вилу- чений	Всього
--------	--------------	--------------------	----------------------	-----------------	----------------	-------------------	------------------	----------------	--------

		(пайовий) капітал	ках	капітал	капітал	ний прибуток (непокри- тий збиток)	капітал	капітал	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	7832	--	--	1725	-3881	--	--	5676
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	7832	--	--	1725	-3881	--	--	5676
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-3208	--	--	-3208
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	-17	--	--	-17
Спрямування прибутку до зарєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-3225	--	--	-3225
Залишок на кінець року	4300	7832	--	--	1725	-7106	--	--	2451

Голова Правління

\_\_\_\_\_

(підпис)

Литвиненко Андрій Леонідович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Сегодіна Наталія Павлівна