**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 21.08.2025 |
| (дата реєстрації особою електронного документа) |
| 21/08/1 |
| (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). |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | Мiрошник В. О. |
| (посада) |  | (місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи) |

**Річний звіт**

**Приватне акцiонерне товариство "Кагма" (00445883)**

**за 2023 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 07.03.2024, протокол наглядової ради №91

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 iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=100 | 21.08.2025 |
| (URL-адреса вебсайту) | (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

Iнформацiя щодо усiх випускiв цiнних паперiв, за якими надається забезпечення не надається, тому що Товариство не є особою, яка надає забезпечення.

Iнформацiя щодо всiх осiб, якi надають забезпечення за зобов'язаннями емiтента не надається, тому що Товариство не випускало забезпечених цiнних паперiв.

Iнформацiя про рейтингове агентство не надається, тому що Товариства не визначає рейтингової оцiнки емiтента або цiнних паперiв вiдповiдно до ст. 4-1 Закону України "Про державне регулювання ринкiв капiталу та органiзованих товарних ринкiв".

У зв'язку з тим, що в Додатку 7 до Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 не передбачено роздiл, в якому потрiбно вказати iнформацiю про засновникiв, така iнформацiя наводиться нижче:

Згiдно з рiшенням засновникiв вiд 03 червня 2008 року засновниками Товариства були фiзичнi особи у кiлькостi 29 осiб.

Iнформацiя щодо корпоративного секретаря не надається, згiдно iз ч.1 ст. 85 Закону України "Про акцiонернi товариства" посада корпоративного секретаря для Товариства не обов'язкова, тому корпоративний секретар не обирався.

Вiдомостi про участь емiтента в iнших юридичних особах вiдсутня, тому що юридичних осiб, в яких емiтенту належить бiльше 5% акцiй (часток,паїв) немає.

Iнформацiя про вiдокремленi пiдроздiли не надається, тому що Товариство не має фiлiалiв або iнших вiдокремлених пiдроздiлiв.

Iнформацiя про змiну прав на акцiї (змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй; змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй; змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, у разi, якщо сумарна кiлькiсть прав за такими акцiями стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй) не надається, тому що таких змiн не було.

Уточнення щодо наявностi обмежень за акцiями не надається, тому що Товариство не має викуплених акцiй та iнших не голосуючих акцiй.

Iнформацiя про облiгацiї не надається, тому що Товариство не випускало облiгацiй.

Iнформацiя про iншi цiннi папери не надається, тому що Товариство не випускало iнших цiнних паперiв.

Iнформацiя про деривативнi цiннi папери не надається, тому що Товариство не випускало деривативнi цiннi папери.

Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних папнерiв не надається, тому що Товариство не випускало забезпечених боргових цiнних паперiв.

Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, тому що Товариство не випускало цiльових корпоративних облiгацiй, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва.

Iнформацiя про придбання власних акцiй протягом звiтного перiоду не надається, тому що Товариство не придбавало власних акцiй протягом звiтного перiоду.

Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв Товариства цiнних паперiв (крiм акцiй) не надається, тому що Товариство не випускало iнших цiнних паперiв.

Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв особи, в тому числi необхiднiсть отримання вiд особи або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв не надається, тому що будь-якi обмеження щодо обiгу акцiй Товариства вiдсутнi.

У зв'язку з тим, що в Додатку 7 до Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 не передбачено роздiл, в якому потрiбно вказати iнформацiю про осiб, що володiють 5 i бiльше вiдсотками акцiй Товариства, така iнформацiя наводиться нижче:

Фiзична особа володiє 937 простими iменними акцiями, що становить 23,799847% вiд загальної кiлькостi акцiй.

Фiзична особа володiє 905 простими iменними акцiями, що становить 22,987045% вiд загальної кiлькостi акцiй.

Фiзична особа володiє 846 простими iменними акцiями, що становить 21,488442% вiд загальної кiлькостi акцiй.

Фiзична особа володiє 905 простими iменними акцiями, що становить 22,987045% вiд загальної кiлькостi акцiй.

Iнформацiя про аудиторський звiт та текст аудиторського звiту не надається, тому що Товариство за категорiєю мале пiдприємство i не зобов'язане проводити обов'язковий аудит фiнансової звiтностi.

Iнформацiя про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв, Iнформацiя про вчинення значних правочинiв, Iнформацiя про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть не надається, тому що вiдповiдно до ч. 10 ст. 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" та з п. 48 Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608, приватнi акцiонернi товариства не розкривають дану iнформацiю.

Звiт про платежi на користь держави не надається, тому що згiдно iз ст. 1 Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" Товариство не готує даний звiт.

У зв'язку з тим, що в Додатку 7 до Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 не передбачено пункти, в яких потрiбно розкрити iнформацiю визначену пунктами 1, 2, 8, 9 ч. 3 ст. 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" така iнформацiя наводиться нижче:

Посилання на власний кодекс корпоративного управлiння не надається, тому що Товариство не має власного кодексу корпоративного управлiння.

Посилання на кодекс корпоративного управлiння оператора органiзованого ринку капiталу, об'єднання юридичних осiб та/або кодекс корпоративного управлiння, затверджений НКЦПФР та iнший кодекс корпоративного управлiння (за наявностi), який емiтент добровiльно вирiшив застосовувати, включаючи посилання на текст вiдповiдного кодексу у публiчному доступi не надається, тому що Товариство не застосовує кодекси корпоративного управлiння.

Iнформацiя щодо вiдхилень вiд положень кодексу корпоративного управлiння не наводиться, оскiльки Товариство не має власного кодексу корпоративного управлiння та не користується кодексами корпоративного управлiння iнших пiдприємств, установ, органiзацiй.

Iнформацiя про практику корпоративного управлiння Товариства, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги не надається, тому що практика корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги не застосовується.

Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента

Наглядова рада Товариства

Членами Наглядової ради можуть бути лише фiзичнi особи. Наглядова рада обирається Загальними зборами, простою бiльшiстю голосiв акцiонерiв вiд кiлькостi голосiв акцiонерiв, якi зареєструвалися для участi у Загальних зборах, з числа акцiонерiв, осiб, якi представляють їхнi iнтереси (представники акцiонерiв) або незалежних директорiв у кiлькостi 3 (трьох) осiб строком на 3 (три) роки. Кiлькiсть представникiв акцiонера у складi Наглядової ради не обмежується.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа на засiданнi Наглядової ради.

Особа, що входить до складу Наглядової ради, не може одночасно бути Директором або корпоративним секретарем (у разi його обрання).

Одна i та сама особа може обиратися до Наглядової ради необмежену кiлькiсть разiв.

Повноваження членiв Наглядової ради Товариства дiйснi з моменту їх набрання чинностi рiшенням Загальних зборiв про їх обрання, якщо iнше не встановлено рiшенням Загальних зборiв про їх обрання.

Повноваження членiв Наглядової ради можуть бути достроково припиненi Загальними зборами. У разi якщо на момент закiнчення строку, на який обрано членiв Наглядової ради, Загальними зборами з будь-яких причин не прийнято рiшення про припинення їх повноважень, повноваження членiв Наглядової ради продовжуються до моменту прийняття Загальними зборами вiдповiдного рiшення.

Повноваження членiв Наглядової ради припиняються достроково без прийняття будь-яких рiшень Загальними зборами у випадках, встановлених законом.

Акцiонер, представник якого обраний членом Наглядової ради, може в будь-який момент замiнити такого представника iншим представником. Для цього акцiонер направляє Товариству письмове повiдомлення про замiну свого представника. Повiдомлення повинне мiстити iнформацiю передбачену чинним законодавством України. У випадку, якщо член Наглядової ради є представником декiлькох акцiонерiв, повiдомлення про замiну члена Наглядової ради - представника акцiонерiв пiдписується всiма акцiонерами, представником яких член Наглядової ради є.

У разi, якщо незалежний директор протягом строку своїх повноважень перестає вiдповiдати вимогам щодо незалежностi, встановлених чинним законодавством України, вiн повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання вiдповiдного письмового повiдомлення Товариству.

З членами Наглядової ради Товариства укладаються цивiльно-правовi або трудовi договори, умови яких затверджуються Загальними зборами. Пiсля затвердження умов зазначених договорiв Загальними зборами вiд iменi Товариства їх пiдписує особа, уповноважена на це Загальними зборами.

Члени Наглядової ради не можуть передавати власнi повноваження iншим особам на пiдставi довiреностi або будь-яким iншим чином.

Директор Товариства

Директор обирається Наглядовою радою, строк або термiн повноважень Директора може встановлюватись в рiшеннi Наглядової ради про його обрання. Повноваження Директора можуть бути достроково припиненi Наглядовою радою. У разi, якщо на момент закiнчення строку або термiну, на який обрано Директора, Наглядовою радою не прийнято рiшення про його переобрання або припинення його повноважень, вiн продовжує здiйснювати повноваження до прийняття такого рiшення.

З Директором укладається трудовий контракт у порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом.

Повноваження посадових осiб емiтента

Наглядова рада Товариства

Вiдповiдно до п. 10.12 Статуту Товариства до виключної компетенцiї Наглядової ради належить:

10.12.1. Вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях.

10.12.2. Вирiшення питань про створення та/або участь (придбання та вiдчуження у будь-який спосiб акцiй, паїв, часток) в будь-яких юридичних особах, їх реорганiзацiю та лiквiдацiю.

10.12.3. Вирiшення питань , пов'язаних з представництвом Товариства чи дочiрнiх пiдприємств в органах управлiння юридичних осiб, промислово-фiнансових груп та iнших об'єднань; вирiшення iнших питань, пов'язаних з майновими, корпоративними чи iншими правами Товариства чи дочiрнiх пiдприємств, що випливають з їх участi в статутному капiталi товариств юридичних осiб або з володiння цiнними паперами емiтентiв цiнних паперiв.

10.12.4. Вирiшення питань про створення, реорганiзацiю та/або лiквiдацiю структурних та/або вiдокремлених пiдроздiлiв Товариства, крiм випадкiв, коли за рiшенням Наглядової ради вирiшення зазначених питань делеговано Директору Товариства.

10.12.5. Прийняття рiшення про вчинення Товариством значного правочину якщо ринкова вартiсть предмета правочину становить вiд 10 до 25 % вартостi активiв Товариства за даними останньої рiчної звiтностi Товариства, крiм правочинiв, що вчиняються Товариством у рамках провадження звичайної господарської дiяльностi, за умови їх вчинення на ринкових умовах.

10.12.6. Прийняття рiшення про вчинення чи вiдмову вiд вчинення Товариством правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, у випадках, передбачених чинним законодавством та Статутом, крiм правочинiв, що вчиняються Товариством у рамках провадження звичайної господарської дiяльностi, за умови їх вчинення на ринкових умовах, або про скликання та винесення на розгляд Загальних зборiв питання про надання згоди на вчинення цих правочинiв.

10.12.7. Визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв, а також ймовiрностi визнання Товариства неплатоспроможним внаслiдок виплати дивiдендiв.

10.12.8. Прийняття рiшення про емiсiю iнших цiнних паперiв, крiм акцiй, на суму, що не перевищує 25% вартостi активiв Товариства; прийняття рiшення про викуп Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй.

10.12.9. Надсилання пропозицiй (оферти) акцiонерам про придбання у них акцiй особою, яка придбала контрольний пакет акцiй Товариства.

10.12.10. Обрання Директора, затвердження умов та змiн до умов трудового контракту, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на пiдписання трудового контракту з Директором.

10.12.11. Прийняття рiшення про припинення повноважень Директора.

10.12.12. Заслуховування поточних звiтiв Директора про дiяльнiсть Товариства;

10.12.13. Аналiз дiй Директора щодо управлiння Товариством, реалiзацiї iнвестицiйної, технiчної та цiнової полiтики

10.12.14. Прийняття рiшень про обрання та припинення повноважень корпоративного секретаря, затвердження цивiльно-правового та/або трудового договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру його винагороди; встановлення строку його повноважень, затвердження умов трудового або оплатного цивiльно-правового договору, що укладатиметься з ним, обрання особи, уповноваженої на пiдписання трудового або цивiльно-правового договору з корпоративним секретарем.

10.12.15. Обрання суб'єкта аудиторської дiяльностi, крiм випадкiв надання суб'єктом аудиторської дiяльностi послуг з обов'язкового аудиту фiнансової звiтностi вiдповiдно до вимог Закону України "Про аудит фiнансової звiтностi та аудиторську дiяльнiсть".

10.12.16. Узгодження умов договору на надання аудиторських послуг та обрання особи, уповноваженої на пiдписання такого договору з суб'єктом аудиторської дiяльностi.

10.12.17. Обрання оцiнювача майна Товариства; затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, погодження розмiру оплати його послуг.

10.12.18. Затвердження ринкової вартостi майна, в тому числi майна та акцiй Товариства, у випадках, передбачених чинним законодавством України та Статутом.

10.12.19. Прийняття рiшення про обрання (змiну) депозитарної установи, яка надає Товариству додатковi послуги; затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, погодження розмiру оплати його послуг.

10.12.20. Затвердження та внесення змiн до внутрiшнiх положень Товариства, за виключенням Положень про Загальнi збори, Наглядову раду та положень, що рiшенням Наглядової ради переданi для затвердження Директору Товариства.

10.12.21. Забезпечення функцiонування належної системи внутрiшнього та зовнiшнього контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства. Виявлення недолiкiв системи контролю, розробка пропозицiй та рекомендацiй щодо її вдосконалення. Здiйснення контролю за ефективнiстю зовнiшнього аудиту, об'єктивнiстю та незалежнiстю суб'єкта аудиторської дiяльностi. Здiйснення контролю за усуненням недолiкiв, якi були виявленi пiд час проведення перевiрок, службою внутрiшнього аудиту або суб'єктом аудиторської дiяльностi.

10.12.22. Iнiцiювання проведення спецiальної перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв.

10.12.23. Надання рекомендацiй Загальним зборам щодо розмiру та способу виплати дивiдендiв;

10.12.24. Визначення загальних засад iнформацiйної полiтики Товариства, встановлення порядку надання iнформацiї акцiонерам та особам, якi не є акцiонерами, визначення перелiку вiдомостей, що становлять комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю Товариства, здiйснення контролю за розкриттям iнформацiї та реалiзацiєю iнформацiйної полiтики Товариства;

10.12.25. Проведення перевiрки достовiрностi рiчної, квартальної та iншої звiтностi перед її поданням на розгляд Загальними Зборами Товариства;

10.12.26. Встановлення порядку прийому, реєстрацiї та розгляду звернень та скарг акцiонерiв;

10.12.27. пiдготовка та затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до проекту порядку денного, крiм випадкiв скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв.

10.12.28. Затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах.

10.12.29. Прийняття рiшення про проведення рiчних або позачергових Загальних зборiв вiдповiдно до цього Статуту та у випадках, встановлених законом.

10.12.30. Визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв та якi мають право на участь у Загальних зборах;

10.12.31. Обрання членiв реєстрацiйної комiсiї, крiм випадкiв, передбачених законом;

10.12.32. Вирiшення питань, вiднесених до компетенцiї Наглядової ради законом, у разi злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства.

10.12.33. Призначення на посаду керiвникiв дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв Товариства та припинення їх повноважень, визначення умов оплати їх працi.

10.12.34. Прийняття рiшення про внесення змiн до вiдомостей, що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб - пiдприємцiв та громадських формувань, крiм тих вiдомостей, змiна яких вiднесена до виключної компетенцiї Загальних зборiв та/або потребує внесення змiн до Статуту.

10.12.35. Затвердження цiни викупу, розмiщення, придбання або продажу акцiй у випадках, коли затвердження цiни передбачене вiдповiдною процедурою, та у порядку, визначеному законом.

10.12.36. Затвердження рiчного звiту (рiчної регулярної iнформацiї) Товариства.

10.12.37. Затвердження умов провадження Товариством господарської дiяльностi, що є звичайною господарською дiяльнiстю Товариства.

10.12.38. Iншi питання, вiднесенi до виключної компетенцiї Наглядової ради чинним законодавством України.

Наглядова рада здiйснює iншi дiї стосовно контролю та регулювання дiяльностi Директора. Наглядова рада може залучати незалежних експертiв для аналiзу питань, що стосуються дiяльностi Товариства, та одержувати будь-яку iнформацiю i документи вiд органiв, посадових осiб Товариства та iнших працiвникiв.

Голова Наглядової ради:

1) керує роботою Наглядової ради;

2) скликає засiдання Наглядової ради;

3) головує на засiданнях Наглядової ради;

4) пiдписує вiд iменi Товариства трудовi контракти з Директором або тимчасово виконуючим обов'язки Директора, якщо рiшенням Наглядової ради на такi дiї не уповноважена iнша особа, а також протоколи та iншi документи Наглядової ради;

5) вирiшує iншi питання, необхiднi для органiзацiї дiяльностi Наглядової ради в межах її повноважень.

Вiдповiдно до п. 11.7 Статуту Товариства до компетенцiї Директора належить:

11.7.1. органiзацiя господарської та адмiнiстративної дiяльностi Товариства;

11.7.2. затвердження поточних планiв дiяльностi Товариства та заходiв, необхiдних для їх виконання, органiзацiя та контроль за їх виконанням;

11.7.3. затвердження типових (стандартних) договiрних цiн на продукцiю та тарифiв на послуги i роботи Товариства;

11.7.4. пiдготовка та подання на розгляд Наглядової ради пропозицiй та проектiв документiв, стосовно яких має бути прийняте рiшення Наглядової ради або Загальних зборiв;

11.7.5. забезпечення складання та надання рiчної фiнансової звiтностi Товариства Наглядовiй радi для розгляду та винесення на затвердження Загальними зборами;

11.7.6. затвердження штатного розкладу Товариства та посадових окладiв працiвникiв, планiв, кошторисiв та бюджетiв Товариства, включаючи рiчнi плани, кошториси та бюджети;

11.7.7. прийом на роботу та звiльнення працiвникiв Товариства;

11.7.8. визначення умов оплати працi працiвникiв Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв;

11.7.9. ведення облiку кадрiв Товариства, затвердження посадових iнструкцiй;

11.7.10. проведення колективних переговорiв та укладання Колективного договору у Товариствi;

11.7.11. встановлення систем заохочення працiвникiв;

11.7.12. накладення стягнень на працiвникiв Товариства;

11.7.13. органiзацiя ведення дiловодства, бухгалтерського облiку та звiтностi Товариства;

11.7.14. визначення необхiдностi заснування або входження до юридичних осiб, створення дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв;

11.7.15. забезпечення захисту торгової марки (знака);

11.7.16. забезпечення створення безпечних умов працi для працiвникiв Товариства, дотримання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища;

11.7.17. iнiцiювання проведення спецiальної перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв;

11.7.18. здiйснення iнших повноважень, передбачених чинним законодавством України, Статутом, внутрiшнiми документами Товариства, рiшеннями Загальних зборiв або Наглядової ради.

До компетенцiї Директора належать всi iншi питання поточної дiяльностi Товариства, крiм тих, що згiдно з чинним законодавством України, Статутом та/або рiшеннями Загальних зборiв вiднесенi до компетенцiї Загальних зборiв та Наглядової ради Товариства.

Iнформацiя про корпоративного секретаря, а також звiт щодо результатiв його дiяльностi не надається, згiдно iз ч.1 ст. 85 Закону України "Про акцiонернi товариства" посада корпоративного секретаря для Товариства не обов'язкова, тому корпоративний секретар не обирався.

Iнформацiя щодо будь-яких обмежень прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах Товариства не надається, тому що такi обмеження вiдсутнi.

Iнформацiя щодо порядку призначення/звiльнення посадових осiб (крiм ради та виконавчого органу) Товариства не надається, тому що iнших посадових осiб крiм членiв Наглядовох ради та Директора немає.

Iнформацiя про полiтику розкриття iнформацiї не надається, тому що в Товариствi вiдсутнiй внутрiшнiй документ, який визначає полiтику щодо розкриття iнформацiї.

Iнформацiя про радника не надається, тому що радник з корпоративних прав в Товариствi вiдсутнiй.

Iнформацiя вiд суб'єкта аудиторської дiяльностi з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 не надається, тому що згiдно iз ч. 3 ст. 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" приватне акцiонерне товариство не зобов'язане залучати суб'єкта аудиторської дiяльностi для перевiрки та висловлення думки щодо окремих пунктiв звiту про корпоративне управлiння.

Iнформацiя, передбачена законодавством про дiяльнiсть та регулювання дiяльностi на ринку фiнансових послуг не надається, тому що Товариство не є фiнансовою установою.

Звiт про сталий розвиток не надається, тому що вiдповiдно до пiдпункту 6 п. 42 Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 вимоги до розкриття звiту про сталий розвиток до Товариства не застосовуються.

Iнформацiя щодо наявностi у емiтента вiдносин з iноземними державами зони ризику не надається, тому що станом на 31.12.2023 у Товариства вiдсутнi зв'язки з iноземним державами зони ризику.

Iнформацiя про корпоративнi/акцiонернi) договори, укладенi акцiонерами Товариства не надається, тому що такi договори вiдсутнi.

Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом не надається, тому що такi договори вiдсутнi.

Iнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiлнення не надається, тому що згiдно iз ч. 10 ст. 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" така iнформацiя приватними акцiонерними товариствами не розкривається.

Дивiдендна полiтика не надається, тому що в Товариствi вiдсутнiй внутрiшнiй документ, який би визначав дивiдендну полiтику.

Перелiк посилань на внутрiшнi документи, що розмiщенi на вебсайтi Товариства не надається, тому що вiдповiдно до п. 119 Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608 Товариство не зобов'язане розмiщувати внутрiшнi документи на власному вебсайтi.

Iнформацiя, пов'язана з емiсiєю окремих видiв цiнних паперiв (iнформацiя щодо iпотечних облiгацiй, iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН) не надається, тому що Товариство не випускало iпотечних облiгацiй та сертифiкатiв ФОН.

Посилання URL-адреса(и) вебсайту Товариства, на якiй (яких) розмiщена промiжна iнформацiя не надається, тому що Товариство не розкриває промiжну iнформацiю згiдно iз ч. 10 ст. 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки".

Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв не надається, тому що Товариство не випускало забезпечених боргових цiнних паперiв.

**Зміст**

**до річного звіту**

|  |  |
| --- | --- |
| I. Загальна інформація | 10 |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація | 10 |
| 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура | 14 |
| 3. Структура власності | 17 |
| 4. Опис господарської та фінансової діяльності | 17 |
| II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів | 27 |
| 1. Структура капіталу | 27 |
| 3. Цінні папери | 32 |
| III. Фінансова інформація | 34 |
| 1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи | 34 |
| 2. Річна фінансова звітність | 34, 48 |
| 4. Твердження щодо річної інформації | 34 |
| IV. Нефінансова інформація | 34 |
| 1. Звіт керівництва (звіт про управління) | 34 |
| 1) звіт про корпоративне управління | 35 |
| 4. Дивіденди | 45 |
| VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року | 46 |

**I. Загальна інформація**

***1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування | Приватне акцiонерне товариство "Кагма" |
| 2 | Скорочене найменування | ПрАТ "Кагма" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00445883 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 04.06.2008 |
| 5 | Місцезнаходження | 09200, Україна, Київська обл., Кагарлицький р-н, м. Кагарлик, вул. Столична, 14. Фактичне: 09200, Україна, Київська обл., Кагарлицький р-н, м. Кагарлик, вул. Столична, 14 |
| 6 | Адреса для листування |  |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | V Емітент Особа, яка надає забезпечення |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес |  ТакV Ні |
| 9 | Категорія підприємства |  Велике СереднєV Мале Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | sales@kagma.ua |
| 11 | Адреса вебсайту | http://kagma.emitents.net.ua |
| 12 | Номер телефону | 0457360900 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 787400 |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі | 0 |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0 |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період | 108 |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 18673 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 10.51 - Перероблення молока, виробництво масла та сиру46.39 - Неспецiалiзована оптова торгiвля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами47.11 - Роздрiбна торгiвля в неспецiалiзованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами |
| 19 | Структура управління особи |  ОднорівневаV Дворівнева Інше |

**Банки, що обслуговують особу:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "Райффайзен Банк" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи |  14305909 |
|  | IBAN | UA623808050000000026006186454 |
|  | Валюта рахунку | гривня |

**Судові справи:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Номер справи та дата відкриття провадження | Найменування суду | Позивач | Відповідач | Третя особа | Позовні вимоги (в т.ч. їх розмір) | Стан розгляду справи |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | 908/1997/2211.10.2022 | Господарський суд Запорiзької областi | ПрАТ "Кагма" | ТОВ "Чiз Мiлк" |  | Стягнення заборгованостi за договорами поставки та транспортно-експедиторського обслуговування 688 833,30 грн | Рiшення на користь ПрАТ "Кагма" набрало законної сили |
| 2 | 908/1799/2221.12.2022 | Господарський суд Запорiзької областi | ПрАТ "Кагма" | ТОВ "СIМБI ПЛЮС" |  | Стягнення заборгованостi за договорами поставки та транспортно-експедиторського обслуговування 252 955,84 грн | Рiшення на користь ПрАТ "Кагма" набрало законної сили |

**Штрафні санкції щодо особи:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію | Орган, який наклав штрафну санкцію | Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується) | Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства) | Інформація про виконання |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 003037070822.02.2023 | ГУ ДПС у Київськiй областi | Порушення норм регулювання обiгу готiвки та про застосування реєстрвторiв розрахункових операцiй у сферi торгiвлi, громадського харчування та послуг (3 060,00 грн.) | Пiдпункт 54.3.3 пункту 54.3 статтi 54 Податкового кодексу України i згiдно статтi 117 Податкового кодексу України вiд 02.12.2010 №2755-VI, iз змiнами та доповненнями, акт перевiрки №1846/10/36/07/00445883 вiд 08.02.2023 | Сплачено 06.03.2023р. платiжна iнструкцiя № 770 |
| 2 | 14176/041004.08.2023 | ГУ ДПС у Київськiй областi | Порушення граничних строкiв реєстрацiї в ЄРПН податкових накладних/розрахункiв коригування до податкових накладних (14 154,87 грн.) | Пiдпункт 54.3.3 пункту 54.3 статтi 54 глави 4 роздiлу II Податкового кодексу України та пiдпункт 75.1.1 пункту 75.1. статтi 75, пункту 76.3 статтi 76 з урахуванням статтi 102, та пункту 1201.1 статтi 1201 Податкового кодексу України, п. п. 69.1 п. 69 пiдроздiлу 10 роздiлу ХХ Перехiднi положення ПКУ, згiдно закону України №2260-IХ вiд 12.05.2022 року, з урахуванням законiв України №2836-IХ вiд 13.12.2022 року, №2876-IХ вiд 12 сiчня 2023 року, акт перевiрки вiд 12.07.2023 року № 14789/10-36-04-10/00445883 | Сплачено 11.08.2023р. платiжна iнструкцiя № 2771 |
| 3 | 014707130710.08.2023 | ГУ ДПС у Київськiй областi | Заниження доходiв за перiод 1 кв. 2019 року та 3 квартал 2021 року (4133,00 грн.) | п.44.1 ст.44, п.44.2 ст.44, п.п.134.1.1 п.134.1 ст134 Податкового кодексу України №2755-VI вiд 02.12.2010 року зi змiнами | Сплачено 18.08.2023р. платiжна iнструкцiя № 2875 |
| 4 | 2182/10-36-07-15/0044588314.02.2022 | ГУ ДПС у Київськiй областi | Нараховано пенiНараховано пенi (6 009,35) | ст.129 Податкового кодексу України  | Сплачено 24.08.2023р. платiжна iнструкцiя № 2947 |
| 5 | 15768/041024.08.2023 | ГУ ДПС у Київськiй областi | Порушення граничних строкiв реєстрацiї в ЄРПН податкових накладних/розрахункiв коригування до податкових накладних (3 817,90 грн.) | Пiдпункт 54.3.3 пункту 54.3 статтi 54 глави 4 роздiлу II Податкового кодексу України та пiдпункт 75.1.1 пункту 75.1. статтi 75, пункту 76.3 статтi 76 з урахуванням статтi 102, та пункту 1201.1 статтi 1201 Податкового кодексу України, п. п. 69.1 п. 69 пiдроздiлу 10 роздiлу ХХ Перехiднi положення ПКУ, згiдно закону України №2260-IХ вiд 12.05.2022 року, з урахуванням законiв України №2836-IХ вiд 13.12.2022 року, №2876-IХ вiд 12 сiчня 2023 року, акт перевiрки вiд 04.08.2023 року № 16582/10-36-04-10/00445883 | Сплачено в попереднiх перiодах. Закрито переплату по картцi облiку в попереднiх перiодах. |

***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 | Загальнi збори | 12 | акцiонери згiдно з реєстром власникiв цiнних паперiв |
| 2 | Наглядова рада | 3 | Голова наглядової ради: Мiрошник Олексiй Васильович.Члени наглядової ради: Добровольський Владислав Олександрович, Нагiрний Петро Iванович. |
| 3 | Директор | 1 | Мiрошник Вадим Олексiйович |

**Інформація щодо посадових осіб**

Рада

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № 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) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Голова наглядової ради (акцiонер) | Мiрошник Олексiй Васильович |  |  | 1955 | вища, Тернопiльська фiлiя Львiвського полiтехнiчного iнституту, спецiальнiсть "iнженер-механiк" | 50 | Приватне акцiонерне товариство "КАГМА"00445883Голова наглядової ради, Приватне акцiонерне товариство "КАГМА", 00445883, Член наглядової ради, Приватне акцiонерне товариство "КАГМА", 00445883, Директор | 03.05.2023на 3 роки | Ні |
| 2 | Член наглядової ради (акцiонер) | Добровольський Владислав Олександрович |  |  | 1953 | вища, Київський технологiчний iнститут харчової промисловостi, спецiальнiсть "iнженер-механiк" | 53 | Приватне акцiонерне товариство "КАГМА"00445883Член наглядової ради, Приватне акцiонерне товариство "КАГМА", 00445883, головний iнженер, Приватне акцiонерне товариство "КАГМА", 00445883, Голова наглядової ради. | 03.05.2023на 3 роки | Ні |
| 3 | Член наглядової ради (акцiонер) | Нагiрний Петро Iванович |  |  | 1963 | вища, Полтавський кооперативний iнститут, спецiальнiсть "Бухгалтерський облiк i аналiз господарської дiяльностi" | 40 | Приватне акцiонерне товариство "КАГМА"00445883Член наглядової ради, Приватне акцiонерне товариство "КАГМА", 00445883, головний бухгалтер. | 03.05.2023на 3 роки | Ні |

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) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Директор | Мiрошник Вадим Олексiйович |  |  | 1983 | вища | 19 | Приватне акцiонерне товариство "КАГМА"00445883Директор, Приватне акцiонерне товариство "КАГМА", 00445883, юрисконсульт. | 22.02.2019безстроково | Ні |

**Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій, шт. | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Директор | Мiрошник Вадим Олексiйович |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Голова наглядової ради (акцiонер) | Мiрошник Олексiй Васильович |  |  | 937 | 23,799847 | 937 | 0 |
| 3 | Член наглядової ради (акцiонер) | Добровольський Владислав Олександрович |  |  | 846 | 21,488442 | 846 | 0 |
| 4 | Член наглядової ради (акцiонер) | Нагiрний Петро Iванович |  |  | 905 | 22,987045 | 905 | 0 |

**Організаційна структура**

http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102

***3. Структура власності***

http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102

***4. Опис господарської та фінансової діяльності***

1. Належнiсть особи до будь-яких об'єднань пiдприємств, повне найменування та мiсцезнаходження об'єднання, опис дiяльностi об'єднання, строк участi особи у вiдповiдному об'єднаннi, роль особи в об'єднаннi, посилання на вебсайт об'єднання.

Товариство не належить до будь-яких об'єднань пiдприємств.

2. Спiльна дiяльнiсть, яку особа проводить з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладiв, мета вкладiв (отримання прибутку, iншi цiлi) та отриманий фiнансовий результат за звiтний рiк з кожного виду спiльної дiяльностi.

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

3. Опис обраної облiкової полiтики (метод нарахування амортизацiї, метод оцiнки вартостi запасiв, метод облiку та оцiнки вартостi фiнансових iнвестицiй тощо).

Амортизацiя на ОЗ та НА нараховується прямолiнiйним методом з мiсяця, наступного за мiсяцем введення в експлуатацiю, згiдно нацiональних положень (стандартiв) бухгалтерського облiку.

При вiдпуску запасiв у виробництво, продажу або iншому вибуттi оцiнка їх здiйснюється за методом перших за часом надходжень запасiв (ФIФО).

Фiнансовi iнвестицiї первiсно оцiнюються та вiдображаються у бухгалтерському облiку за собiвартiстю. Собiвартiсть фiнансової iнвестицiї складається з цiни її придбання, комiсiйних винагород, мита, податкiв, зборiв, обов'язкових платежiв та iнших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фiнансової iнвестицiї. Фiнансовi iнвестицiї на дату балансу вiдображаються за справедливою вартiстю. Iнвестицiї справедливу вартiсть яких достовiрно визначити неможливо, вiдображаються на дату балансу за їх собiвартiстю з урахуванням зменшення корисностi iнвестицiї.

4. Опис обраної полiтики щодо фiнансування дiяльностi особи, достатнiсть робочого капiталу для поточних потреб, можливi шляхи покращення лiквiдностi.

Дiяльнiсть товариства фiнансується за рахунок власних коштiв. Робочого капiталу вистачає для поточних потреб. Можливе покращення лiквiдностi за рахунок зменшення витрат.

5. Опис полiтики щодо дослiджень та розробок, сума витрат на дослiдження та розробку за звiтний рiк.

Дослiджень та розробок в звiтному перiодi не було.

6. Iнформацiя щодо продуктiв (товарiв або послуг) особи:

1) опис продуктiв (товарiв та/або послуг), якi виробляє / надає особа

ПрАТ "Кагма" виробляє 49 видiв молочної продукцiї. Основними видами продукцiї для ПрАТ "Кагма" є молоко оброблене рiдке та кисломолочна продукцiя, масло солодковершкове та сир кисломолочний. Особливими продуктами є кисломолочнi "Симбiомакс". Виробництво продукцiї здiйснюєтьсяпiд власними зареєстрованими торговими марками "Кагма", "Здоров'я".

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразi)

Обсяги виробництва у натуральному виразi6659тонн. Обсяги виробництва у грошовому виразi144 614тис.грн.

3) середньореалiзацiйнi цiни продуктiв

Середньореалiзацiйнi цiни: молоко 26,47 грн/кг (з ПДВ); масло 239,52 грн/кг (з ПДВ); кисломолочна продукцiя50,05 грн/кг (з ПДВ).

4) загальна сума виручки

144 280тис. грн.

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязi продажiв

Товариство не займається експортом.

6) залежнiсть вiд сезонних змiн

Сезоннi змiни у дiяльностi полягають у дефiцитi та високiй цiнi на сировину в зимовий перiод, водночас з дещо пiдвищеним попитом на готову продукцiю та надлишком сировини i браком реалiзацiї продукцiї влiтку.

7) основнi клiєнти (бiльше 5 % у загальнiй сумi виручки)

Основними покупцями продукцiї Товариства є ТОВ "Ашан Україна Гiпермаркет", ТОВ "Фора", ТОВ "Торговий центр Континент".

8) ринки збуту та країни, в яких особою здiйснюється дiяльнiсть

Товариство здiйснює свою дiяльнiсть виключно на територiї України.

9) канали збуту

Дiє роздрiбна та оптова торгiвля переважно продовольчого асортименту. Власної торгової мережi пiдприємство не має, за виключенням фiрмового магазину на територiї м. Кагарлик в районi мiсцезнаходження пiдприємства через який здiйснюється роздрiбний продаж продукцiї. Товариство здiйснює як прямi продажi, так i має укладенi договори дистрибуцiї.

10) основнi постачальники та види товарiв та/або послуг, якi вони постачають/надають особi, країни з яких здiйснюється постачання/надання товарiв/послуг

ДП ДГ "Елiта" (Україна) постачає молоко (сировина).

МIП iм. В. Ремесла (Україна) постачає молоко (сировина)

СВК "Агрофiрма "Перемога" (Україна) постачає молоко (сировина)

11) особливостi стану розвитку галузi, в якiй здiйснює дiяльнiсть особа

Галузь переробки молока та виробництва молочних продуктiв в Українi має тенденцiю до створення об'єднань пiдприємств, поглинань великими пiдприємствами менших, укрупнення виробництв, перетворення регiональних пiдприємств на молокоприймальнi пункти великих виробникiв.

12) опис технологiй, якi використовує особа у своїй дiяльностi

Технологiя виконання процесу виробництва продукцiї визначає сукупнiсть дiй персоналу по виробництву молочної продукцiї, масла вершкового, сиру кисломолочного, сиркiв солодких, впровадження нових технологiй вiдповiдно до вимо г ДСТУ ISO 22000-2019 i розповсюджується на процеси приймання сировини, виробництва молочної продукцiї, масла вершкового, сиру кисломолочного, сиркiв солодких, впровадження нових технологiй / iнгрiдiєнтiв, управлiння невiдповiдною продукцiєю, визначає структуру, порядок управлiння i взаємодiї процесiв, нацiлених на систематичне планування, забезпечення ресурсами, контроль, документування i координацiю всiєї послiдовностi процесiв, якi необхiднi для одержання забезпечення збереження готової продукцiї, що випускається. При виробництвi продукцiї твиконуються такi технологiчнi етапи: виробництво продукцiї з незбираного молока (молоко, симбiомакс, кефiри, ряжанка, йогурт, сметана), виробництво масла коров'ячого, виробництво сиру кисломолочного i сиркiв солодких, впровадження нових технологiй / iнгрiдiєнтiв.

13) мiсце особи на ринку, на якому вона здiйснює дiяльнiсть

На ринку молочних продуктiв України пiдприємство є гравцем що займає значно менше 1%.

14) рiвень конкуренцiя в галузi, основнi конкуренти особи

Конкуренцiя на ринку готової продукцiї є дуже високою, пiдприємство конкурує як з представниками об'єднань (ПАТ "Яготинський маслозавод"), так i регiональними пiдприємствами (ПрАТ "Обухiвський молокозавод", ПП "Сiмол", iн.).

15) перспективнi плани розвитку особи

Перспективним планом пiдприємства є виробництво продукцiї в ПЕТ-тарi.

7. У разi якщо, особа є фiнансовою установою, то вказується iнформацiя передбачена пунктами 1 (в тому числi перелiк банкiвських та фiнансових послуг, якi фактично надавались такою фiнансовою установою протягом звiтного перiоду), 4, 11 - 15.

Товариство не є фiнансовою установою.

8. Опис ризикiв, як притаманнi дiяльностi особи, пiдходи до управлiння ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризикiв.

Основними ризиками пiдприємства у виробничiй дiяльностi є дефiцит молока-сировини, зростання цiн на енергоресурси та конкуренцiя на ринку готової продукцiї. Основними заходами, спрямованими на зменшення ризикiв є впровадження енергозберiгаючих технологiй виробництва, пiдвищення якостi виробництва, впровадження та постiйне вдосконалення систем управлiння якiстю, збiльшення об'ємiв виробництва прiоритетних та високорентабельних видiв продукцiї.

9. Стратегiя подальшої дiяльностi особи щонайменше на рiк (щодо розширення виробництва, реконструкцiї, полiпшення фiнансового стану, опис iстотних факторiв, якi можуть вплинути на дiяльнiсть особи в майбутньому).

Основна стратегiя пiдприємства спрямована на зниження собiвартостi одиницi виробленої продукцiї, енергонезалежностi шляхом встановлення сонячної електростанцiї та дизельного генератора, розширення асортименту продукцiї.

10. Основнi придбання або вiдчуження активiв за останнi п'ять рокiв, а також якщо плануються будь-якi значнi iнвестицiї або придбання, то також необхiдно надати їх опис, включаючи суттєвi умови придбання або iнвестицiї, їх вартiсть i спосiб фiнансування.

В 2019 роцi було придбано: SEAT AtecaXcellence 1.6 ЕВШ ВIП-7 115 к.с. автомобiль; автоматична пожежна сигналiзацiя; блискавкоприймач PDC AIR 60; ємнiсть 2 м3 з мiшалкою та утепленням; кавомашина SAECO LiricaOneTouchCappuccino 10004; насос К80-65-160 з ел. двиг. 7,5/3000 об. хв.; ноутбук LenovoIdeaPad 330S-15IKB (81F500RFRA) Pla; охолоджуюча машина (чилер) тип 500; редуктор 2Ч-80-63-56-1-2 (шлiц.z=25); Фаркопautomat; Фильтр сепаратор циклонного типа ФС-В-100-0,6/GR-0.2.

Вiдчуженьактивiв в 2019 роцi не було.

В 2020 роцi було придбано: насос; комплект PVDF-T; авто ГАЗ 3302; автоматична пожежна сигналiзацiя 2, вставка до апаpатуфасовки у п.п 2 (Iнв.№ 479); вставка до апаpатуфасовки у п.п 2 (Iнв.№ 479); аргонно-дуговий iнверторний зварювальний апарат; компресор; конденсаторна установка; насос моноблочний; охолоджуюча машина (чилер); подушка прижимная до апаpатуфасовки; теплообмiнник в комплектi з фланцями; термоiзоляцiя; шафа електрична.

В 2020 роцi було вiдчужено: автомобiль FORD MONDEO, автомобiль ЗИЛ 4331.

В 2021 роцi було придбано за власнi кошти трактор колiсний YTO-SK24, котел довготривалого горiння, автомобiль ГАЗ 3302, автомобiль ГАЗ 330232-414, насос для свердловини, також було модернiзованоартезiанськускважину.

В 2021 роцi було продано: два транспортних вантажних автомобiля марки ГАЗ 3309-352.

В 2022 роцi було придбано: аналiзатор молока Бонд(120сек.с принтером), блок плунжерний ОГМ, головка гомогенiзуюча ОГМ, датчик провiдностiSmarteс S CLD134-PMV538HB2, ємнiсть харчова з нерж. сталi об'ємом 7,5 м3 p з теплоiзол. шаром Б/В, Компресор MTZ125-4VI, 4SR12/24N (Насос для свердловини), ноутбук AsusVivobook S 15 OLED K3502ZA-L1202W (90NB0WK1-M00P50) NeutralGrey, теплообмiнник LM110-40H-2.

Вiдчуженьактивiв в 2022 роцi не було.

В 2023 роцi було придбано за власнi кошти: бочка ємнiсть 13 м3, вантажний автомобiль самоскид КРАЗ 65055 (б/в), вентилятор ВР 88-75 (ВЦ-4-75) № 6,3 ел,/дв 5,5/1500, вкладник PP-H металевого резервуара 1650хh2000 мм (розмiри внутрiшнi), генератор ANSALDO MarelliMotori M7B250M04, проведено капiтальний ремонт компресора sd НФ-611 N 611218, Насос 3SV 19F 022T 3x400B з електродвигуном, пральна машина ELECTROLUX EW7F348SU.

Вiдчуженьактивiв в 2023роцi не було.

Значних iнвестицiй або придбань товариство не планує.

11. Основнi засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-якi значнi правочини особи щодо них; виробничi потужностi та ступiнь використання обладнання, спосiб утримання активiв, мiсцезнаходження основних засобiв. Крiм того, необхiдно описати екологiчнi питання, що можуть позначитися на використаннi активiв пiдприємства, плани капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв, характер та причини таких планiв, суми видаткiв, у тому числi вже зроблених, методи фiнансування, прогнознi дати початку та закiнчення дiяльностi та очiкуване зростання виробничих потужностей пiсля її завершення.

До основних засобiв Товариства належать: будiвлi нежитловi, iнженернi споруди, машини, обладнання та iнвентар, транспортнi засоби, земельнi дiлянки.

Орендованих основних засобiв немає Значних правочинiв щодо основних засобiв в звiтному перiодi не було. Планова потужнiсть пiдприємства становить 95 тонн переробки молока на добу, фактична 18,5 тонн молока на добу, тобто використання становить лише 20%. Основнi засоби знаходяться на територiї пiдприємства ПрАТ "Кагма" за адресою: 09200, Україна, Київська обл., м. Кагарлик, вул. Столична,14. Збереження та експлуатацiя основних засобiв здiйснюється належним чином, своєчасно проводяться поточнi та капiтальнi ремонти, модернiзацiя та реконструкцiя. Екологiчнi питання, що можуть позначитись на використаннi активiв пiдприємства - стихiйнi лиха, несприятливi погоднi умови. Планiв щодо капiтального будiвництва, розширення або вдосконалення основних засобiв немає.

12. Проблеми, якi впливають на дiяльнiсть особи, в тому числi ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень.

Проблеми, якi впливають на дiяльнiсть Товариства - криза та спад економiчної ситуацiї в країнi, постiйнi змiни в чинному законодавствi України. Ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень - суттєва.

Нестабiльна ситуацiя на ринку сировини та готової продукцiї; низький платоспроможний попит на молочну продукцiю; висока конкуренцiя на ринках молочної сировини та збуту продукцiї; високi цiни енергоносiїв, пакувальних та iнших матерiалiв, якi впливають на собiвартiсть продукцiї.

13. Вартiсть укладених, але ще не виконаних договорiв (контрактiв) на кiнець звiтного перiоду (загальний пiдсумок) та очiкуванi прибутки вiд виконання цих договорiв (контрактiв).

Укладених, але ще не виконаних договорiв (контрактiв) на кiнець звiтного перiоду немає.

14. Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особи, середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом, чисельнiсть працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмiр фонду оплати працi. Крiм того, зазначається про факти змiни розмiру фонду оплати працi, його збiльшення або зменшення вiдносно попереднього року.

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особи - 108,

середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв - 0

середня чисельнiсть осiб, якi працюють за сумiсництвом - 2,

чисельнiсть працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 0,

розмiр фонду оплати працi -19 339,3 тис. грн.,

факти змiни розмiру фонду оплати працi, його збiльшення або зменшення вiдносно попереднього року -пiдвищення заробiтної плати працiвникiв.

15. Будь-якi пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб, що мали мiсце протягом звiтного перiоду, умови та результати цих пропозицiй.

Будь-якi пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб не надходили.

16. Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки стейкхолдерами фiнансового стану та результатiв дiяльностi особи.

Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки стейкхолдерами фiнансового стану та результатiв дiяльностi Товариства вiдсутня.

**Інформація щодо отриманих особою ліцензій**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид діяльності | Номер ліцензії | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| на право зберiгання пального | 10120414201900036 | 13.09.2019 | Головне управлiння ДПС у Кивськiй областi | 13.09.2024 |
| на право здiйснення господарської дiяльностi з придбання, зберiгання, використання, знищення прекурсорiв | - | 21.02.2019 | Державна служба України з лiкарських засобiв та контролю за наркотиками | 21.02.2024 |

**Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис. грн | Орендовані основні засоби, тис. грн | Основні засоби, усього, тис. грн |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 2 299 | 2 420 | 0 | 0 | 2 299 | 2 420 |
|  будівлі та споруди | 314 | 279 | 0 | 0 | 314 | 279 |
|  машини та обладнання | 848 | 1 113 | 0 | 0 | 848 | 1 113 |
|  транспортні засоби | 526 | 417 | 0 | 0 | 526 | 417 |
|  земельні ділянки | 611 | 611 | 0 | 0 | 611 | 611 |
|  інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 2 299 | 2 420 | 0 | 0 | 2 299 | 2 420 |
| Додаткова інформація | Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами) - максимально допустимi строки корисного використання основних засобiв: будiвлi та споруди - 20 рокiв; машини та обладнання - 5 рокiв; транспортнi засоби - 5 рокiв.Первiсна вартiсть основних засобiв - 20 586 тис. грн., ступiнь їх зносу - 88,24 %, ступiнь їх використання - 100%, сума нарахованого зносу - 18 166 тис. грн.Змiни у вартостi основних засобiв зумовленi їх продажем. Обмежень на використання майна немає. |

**Інформація щодо вартості чистих активів**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | 24 287 | 21 168 |
| Статутний капітал, тис.грн | 787 | 787 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | 787 | 787 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | 3 086,02 | 0 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 114,73 | 0 |
| Висновок | Розрахунок вартостi чистих активiв: Власний капiтал (вартiсть чистих активiв) товариства - рiзниця мiж сукупною вартiстю активiв товариства та вартiстю його зобов'язань перед iншими особами.Вартiсть чистих активiв у звiтному перiодi перевищує вартiсть статутного капiталу, що вiдповiдає вимогам ч. 2 ст. 16 Закону України "Про акцiонернi товариства". |

**Інформація про зобов'язання та забезпечення особи**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 1 375 | X | X |
| у тому числі: |  |
| ПРИВАТБАНК Вiдновлювальна кредитна лiнiя 5-7-9% | 06.12.2022 | 1 375 | 0 | 01.12.2024 |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього): | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 883 | X | X |
| Податок на прибуток | 31.12.2023 | 381 | X | 07.03.2024 |
| Податок на додану вартiсть | 31.12.2023 | 287 | X | 26.01.2024 |
| Податок на доходи фiзичних осiб | 31.12.2023 | 170 | X | 05.01.2024 |
| Вiйськовий збiр | 31.12.2023 | 15 | X | 05.01.2024 |
| Екологiчний податок | 31.12.2023 | 3 | X | 19.02.2024 |
| Користування надрами | 31.12.2023 | 3 | X | 19.02.2024 |
| Земельний податок | 31.12.2023 | 3 | X | 31.01.2024 |
| Орендна плата за землю | 31.12.2023 | 6 | X | 31.01.2024 |
| Податок на нерухоме майно вiдмiнне вiд земельної дiлянки | 31.12.2024 | 7 | X | 29.01.2024 |
| Спецвикористання води | 31.12.2023 | 8 | X | 19.02.2024 |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 3 460 | X | X |
| Поточна кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги |  | 2 359 | X |  |
| Поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками зi страхування |  | 186 | X |  |
| Поточна кредиторська заборгованiсть за розрахунками з оплати працi |  | 797 | X |  |
| Iншi поточнi зобов'язання |  | 118 | X |  |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 5 718 | X | X |

**Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Основний вид продукції | Обсяг виробництва | Обсяг реалізованої продукції |
| у натуральній формі (фізична одиниця виміру) | у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї виробленої продукції | у натуральній формі (фізична одиниця виміру) |  у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї реалізованої продукції |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Молоко | 5632,5 тонн | 69027,6 | 84,6 | 5632,5 тонн | 69027,6 | 84,5 |
| 2 | Кисломолочна продукцiя | 755,4 тонн | 31235,2 | 11,3 | 755,4 тонн | 31235,2 | 11,3 |
| 3 | Масло | 113,2 тонн | 26886,1 | 1,7 | 122,4 тонн | 29071,2 | 1,8 |
| 4 | Сир кисломолочний | 158,4 тонн | 14605,7 | 2,4 | 158,4 тонн | 14605,7 | 2,4 |

**Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Склад витрат | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Сировина | 60,8 |
| 2 | Тара, пакувальнi та допомiжнi матерiали | 5,9 |
| 3 | Витрати на збут | 16,4 |
| 4 | Заробiтна плата та вiдрахування на соцiальнi заходи | 16,9 |

**Інформація про осіб, послугами яких користується особа**

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04107, Україна, м.Київ, вул. Якубенкiвська, 7-Г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | - |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | - |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа |  |
| Міжміський код та телефон | (044) 363-04-00 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть62.09 - Iнша дiяльнiсть у сферi iнформацiйних технологiй i комп'ютерних систем62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | Надає депозитарнi послуги з обслуговування випуску цiннихпаперiв Товариства. Дiє без лiцензiї на пiдставi Правил Центрального депозитарiю України |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Публiчне акцiонерне товариство акцiонерний банк "Укргазбанк" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 23697280 |
| Місцезнаходження | 03087, Україна, м.Київ, вул.Єревенська, 1 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ№263236 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 28.08.2013 |
| Міжміський код та телефон | (044) 594-11-62 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 64.19 - Iншi види грошового посередництва |
| Вид послуг, які надає особа | Послуги депозитарної установи |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Приватне акцiонерне товариство Страхова компанiя "ВУСО" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 31650052 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, м.Київ, вул. Казимира Малевича, буд, 31 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ №293931 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Нацiональна комiсiя, що здiйснює державне регулювання у сферi ринкiв фiнансових послуг |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 31.07.2014 |
| Міжміський код та телефон | (044)500-37-73 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 65.12 - Iншi види страхування, крiм страхування життя |
| Вид послуг, які надає особа | Послуги страхування обов'язково цивiльної вiдповiдальностi власника наземних транспортних засобiв та життя та здоров'я водiїв цих засобiв |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, м.Київ, вул. Антоновича, 51, оф. 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | - |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | - |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа |  |
| Міжміський код та телефон | +380 (044) 287-56-70 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | Дiє без лiцензiї. Надання послуг з оприлюднення та подання до НКЦПФР регульованої iнформацiї |

**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 організованих ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Акцiя проста електронна iменна | 252/10/1/11 | 3 937 | 200,00 | Кожна акцiя надає акцiонеру - її власнику однакову сукупнiсть прав, включаючи права: 1. У порядку, встановленому чинним законодавством України, Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства, брати участь в управлiннi Товариством, що включає в себе права:1.1. Особисто або через свого представника брати участь та голосувати на Загальних зборах у порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом. Довiреностi на участь та голосування на Загальних зборах видаються акцiонерами у порядку, встановленому чинним законодавством України.1.2. Ознайомлюватись з документами, необхiдними для прийняття рiшень на Загальних зборах.1.3. Вимагати вiд Товариства iнформацiю про включення акцiонера до перелiку осiб, якi мають право на участь у Загальних зборах.1.4. Надавати пропозицiї до проекту порядку денного Загальних зборiв.1.5. Вносити пропозицiї щодо кандидатiв до органiв Товариства у кiлькостi, що не перевищує кiлькiсний склад вiдповiдних органiв. 2. Крiм зазначених у пунктi 1 прав, акцiонер або акцiонери, якi у сукупностi володiють 5 та бiльше вiдсоткiв голосуючих акцiй Товариства, у порядку, встановленому чинним законодавством України, Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства, мають право:2.1. Вимагати вiд Наглядової ради скликання позачергових Загальних зборiв. У випадку не прийняття Наглядовою радою рiшення про скликання позачергових Загальних зборiв або прийняття Наглядовою радою рiшення про вiдмову у скликаннi позачергових Загальних зборiв на вимогу акцiонера або акцiонерiв, такi акцiонери мають право самостiйно скликати та проводити Загальнi збори у порядку та строки, встановленi чинним законодавством України та Статутом.2.2. Оскаржувати до суду вiдмову Наглядової ради Товариства щодо скликання позачергових Загальних зборiв на їх вимогу.2.3. Призначати представникiв для нагляду за реєстрацiєю акцiонерiв, проведенням Загальних зборiв, голосуванням та пiдбиттям пiдсумкiв.2.4. Вимагати вiд Товариства проведення аудиту фiнансової звiтностi та/або спецiальної перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства.2.5. Отримувати вiд Товариства вiдшкодування витрат на проведення аудиту фiнансової звiтностi Товариства, за умови прийняття Загальними зборами рiшення про вiдшкодування таких витрат.2.6. Вимагати вiд Товариства проведення незалежної оцiнки акцiй Товариства.3. Оскаржувати до суду вiдмову у включеннi пропозицiй акцiонера до проекту порядку денного Загальних зборiв та/або оскаржувати рiшення Загальних зборiв у порядку та строки, встановленi чинним законодавством України.4. Акцiонери мають iншi права щодо їх участi в управлiннi Товариством, передбаченi чинним законодавством України, Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства.5. Отримувати дивiденди у порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом.6. Отримувати iнформацiю про господарську дiяльнiсть Товариства в обсязi та порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом.7. Вiдчужувати належнi акцiонеру акцiї у порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом.8. Переважне право придбавати у процесi додаткової емiсiї простi акцiї пропорцiйно частцi належних йому акцiй у загальнiй кiлькостi акцiй, якщо Загальними зборами не буде прийнято рiшення про невикористання такого права у порядку, встановленому чинним законодавством України.9. Прийняти пропозицiю (оферту) щодо продажу акцiй особi, яка придбала 50 та бiльше вiдсоткiв акцiй у порядку, встановленому чинним законодавством України.10. Прийняти пропозицiю Товариства щодо продажу акцiй Товариству у порядку та строки, встановленi чинним законодавством України, Статутом та вiдповiдним рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв Товариства.11. Вимагати обов'язкового викупу Товариством належних йому голосуючих акцiй у випадках та порядку та строки, передбаченi чинним законодавством України.12. Одержати, у разi лiквiдацiї Товариства, частину вартостi майна (у грошовiй або iншiй формi) Товариства, пропорцiйну частцi акцiонера у статутному капiталi Товариства.13. Отримати акцiї або частки в статутних капiталах товариств-правонаступникiв, у випадку злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства.14. Реалiзовувати iншi права, встановленi чинним законодавством України та Статутом. До акцiонерiв не можуть застосовуватися будь-якi санкцiї, що обмежують їх права, у разi вчинення протиправних дiй Товариством або iншими акцiонерами.На Товариство не поширюються вимоги Закону України "Про акцiонернi товариства" щодо придбання акцiонерами Товариства акцiй Товариства за наслiдками придбання ними контрольного пакета акцiй Товариства, а також щодо обов'язкового придбання особою (особами, що дiють спiльно), яка є власником домiнуючого контрольного пакета акцiй Товариства, акцiй на вимогу акцiонерiв.Судовi витрати та iншi витрати, понесенi акцiонером у зв'язку з поданням в iнтересах Товариства позову про вiдшкодування збиткiв, заподiяних Товариству його посадовими особами, Товариством не вiдшкодовуються.До Товариства не застосовуються вимоги закону щодо зобов'язання особи, заiнтересованої у вчиненнi правочину iз заiнтересованiстю, повернути Товариству кошти у розмiрi прибутку, отриманого такою особою прямо або опосередковано в результатi вчинення правочину iз заiнтересованiстю на гiрших умовах, нiж ринковi.Обов'язки акцiонерiв Товариства встановлюються виключно законом. | немає | - |

***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 папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість, грн | Кількість акцій, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 10.06.2011 | 252/10/1/11 | Територiальне управлiння Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку в м. Києвi та Київськiй областi | UA4000122980 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 200 | 3 937 | 787 400 | 100 |
| Додаткова інформація | 31.05.2011 р. загальними зборами акцiонерiв ЗАТ "Кагма" прийнято рiшення про перейменування на Приватне акцiонерне товариство "Кагма" з метою приведення у вiдповiднiсть до вимог Закону України "Про акцiонернi товариства" та дематерiалiзацiю випуску акцiй. 10.06.2011 р. видано свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй в бездокументарнiй формi. Розмiщення цiнних паперiв при змiнi найменування та дематерiалiзацiї не здiйснювалось.Торгiвля цiнними паперами емiтента на зовнiшнiх та внутрiшнiх ринках не здiйснювалась. В звiтному роцi фактiв допуску/скасування допуску цiнних паперiв до торгiв на регульованому фондовому ринку не було. Протягом звiтного перiоду Товариство не здiйснювало випускiв акцiй та iнших видiв цiнних паперiв |

**Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 % розміру статутного капіталу**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій, шт. | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Добровольський Владислав Олександрович |  |  | 846 | 21,488442 | 846 | 0 |
| Нагiрний Петро Iванович |  |  | 905 | 22,987045 | 905 | 0 |
| Бабич Микола Iванович |  |  | 905 | 22,987045 | 905 | 0 |
| Мiрошник Олексiй Васильович |  |  | 937 | 23,799847 | 937 | 0 |
| Усього |  |  | 2 656 | 67,462532 | 2 656 | 0 |

**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**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій у випуску, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Загальна кількість голосуючих акцій, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, шт. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 10.06.2011 | Територiальне управлiння Державної комiсiї з цiн | UA4000122980 | 3 937 | 787 400 | 787 400 | 0 | 0 |
| Додаткова інформація | Cтрок обмеження: -Характеристика обмеження: Обмеження вiдсутнi |

**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 звітного року |
| 1 | 2 | 3 |
| 10.51 - Перероблення молока, виробництво масла та сиру | 130904,1 | 90,7 |
| 47.11 - Роздрiбна торгiвля в неспецiалiзованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами | 13375,9 | 9,3 |

***2. Річна фінансова звітність***

Вiдповiдно до п. 25 Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами, затвердженого рiшенням НКЦПФР вiд 06.06.2023 № 608, емiтенти, якi слкадають фiнансову звiтнiсть за мiжнародними стандартами фiнансової звiтносi вказують URL-адресу вебсайту, за якою розмiщено рiчну фiнансову звiтнiсть, складену на основi таксономiї фiнансової звiтностi за мiжнародними стандартами фiнансової звiтностi в форматi XBRL. Товариство складає фiнансову звiтнiсть за нацiональними стандартами фiнансової звiтностi, тому URL-адреса вебсайту, за якою розмiщено рiчну фiнансову звiтнiсть не надається.

***4. Твердження щодо річної інформації***

Директор Мiрошник В. О. повiдомляє про те, що наскiльки це йому вiдомо рiчна фiнансова звiтнiсть пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента. Звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi та стан емiтента разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими емiтент стикається у своїй господарськiй дiяльностi. Юридичних осiб, якi перебувають пiд контролем емiтента немає, консолiдована фiнансова звiтнiсть не складається.

**IV. Нефінансова інформація**

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

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

Вiдсутнє

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Вiдсутнє

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Фiрма "Кагма" засноване вiдповiдно до Закону України "Про пiдприємства в Українi", Закону України "Про господарськi товариства" i на пiдставi Угоди про спiльну дiяльнiсть Товариства покупцiв та Установчого договору вiд 4 червня 1993 року шляхом перетворення приватизованого Кагарлицького маслозаводу, створеного ще 1944 року. 18.03.2008 року загальними зборами учасникiв прийнято рiшення про перетворення ТОВ "Фiрма "Кагма" на Закрите акцiонерне товариство "Кагма", установчi збори якого проведено 03.06.2008р., державну реєстрацiю Закритого акцiонерного товариства "Кагма" проведено 04.06.2008 року, свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй видано Державною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку 11.08.2008р. 31.05.2011р. загальними зборами акцiонерiв ЗАТ "Кагма" прийнято рiшення про перейменування на Приватне акцiонерне товариство "Кагма" з метою приведення у вiдповiднiсть до вимог Закону України "Про акцiонернi товариства" та дематерiалiзацiю випуску акцiй. 10.06.2011р. видано свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй в бездокументарнiй формi.

ПрАТ "Кагма" планує збiльшення виробництва продукцiї, виробництво нових видiв продукцiї та продукцiї в нових видах споживчої упаковки.

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

Товариство не укладало деривативних контрактiв та не вчиняло правочинiв щодо деривативних цiнних паперiв.

1) Завдання та політика особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Iнформацiя про завдання та полiтику емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування, не надається, тому що Товариство не укладало деривативних контрактiв та не вчиняло правочинiв щодо деревативних цiнних паперiв, якi впливають на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства.

2) Схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Iнформацiя про схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв не надається, тому що Товариство не укладало деривативних контрактiв та не вчиняло правочинiв щодо деривативних цiнних паперiв, якi впливають на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства.

**1) звіт про корпоративне управління**

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 24.04.2023 |
| **Спосіб проведення** |  очне голосування електронне голосуванняX опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** | - |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** |
| Питання 1: Звiт директора Товариства за 2021 та 2022 роки та прийняття рiшення за результатами його розгляду.Прийняте рiшення: Затвердити звiт директора Товариства за 2021 та 2022 роки.Питання 2: Звiт Наглядової ради Товариства за 2021 та 2022 роки та прийняття рiшення за результатами його розгляду.Прийняте рiшення: Затвердити звiт Наглядової ради Товариства за 2021 та 2022 роки.Питання 3: Розгляд звiту Ревiзора Товариства за 2021 та 2022 роки та прийняття рiшення за наслiдками його розгляду. Затвердження висновку Ревiзора Товариства за пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами 2021 та 2022 рокiв.Прийняте рiшення: Затвердити звiт Ревiзора Товариства за 2021 та 2022 роки та висновок Ревiзора за пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами 2021 та 2022 рокiв.Питання 4: Затвердження результатiв фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2021 та 2022 роки.Прийняте рiшення: Затвердити результати фiнансово-господарської дiяльностi (рiчну фiнансову звiтнiсть) Товариства за 2021 та 2022 роки.Питання 5: Затвердження розподiлу прибутку за 2021 та 2022 роки.Прийняте рiшення: Прибуток, отриманий Товариством в 2021 роцi у розмiрi 338 тис. грн. залишити нерозподiленим. З прибутку, отриманого Товариством в 2022 роцi у розмiрi 1672 тис. грн. частину у розмiрi 275590 гривень направити на виплату дивiдендiв, решту - залишити нерозподiленою.Прибуток, отриманий Товариством в 2021 роцi у розмiрi 338 тис. грн. залишити нерозподiленим. З прибутку, отриманого Товариством в 2022 роцi у розмiрi 1672 тис. грн. частину у розмiрi 275590 гривень направити на виплату дивiдендiв, решту - залишити нерозподiленою.Питання 6: Прийняття рiшення про виплату дивiдендiв, затвердження розмiру дивiдендiв та способу їх виплати.Прийняте рiшення: 1. Здiйснити виплату дивiдендiв за простими iменними акцiями Товариства з прибутку,отриманого Товариством за результатами 2022 року у сумi 275790,00 грн. (двiстi сiмдесят п'ять тисяч сiмсот дев'яносто гривень).2. Затвердити розмiр дивiдендiв на одну просту iменну акцiю Товариства у сумi 70,00 грн. (сiмдесят гривень).3. Дивiденди виплатити безпосередньо акцiонерам в порядку, встановленому Наглядовою радою Товариства.Питання 7: Внесення змiн та доповнень до Статуту Товариства шляхом викладення його в новiй редакцiї.Прийняте рiшення: Внести змiни та доповнення до статуту Товариства, у зв'язку з приведенням у його вiдповiднiсть до чинного законодавства України, шляхом викладення в новiй редакцiї. Уповноважити директора Товариства пiдписати статут Товариства в новiй редакцiї.Питання 8: Визнання такими, що втратили чиннiсть, внесення змiн та доповнень шляхом викладення в новiй редакцiї внутрiшнiх положень Товариства.Прийняте рiшення: 1. Визнати такими, що втратили чиннiсть, положення Товариства "Про загальнi збори акцiонерiв", "Про Директора" та "Про ревiзора".2. Внести змiни та доповнення до положення Товариства "Про Наглядову раду" у зв'язку з його приведенням у вiдповiднiсть до чинного законодавства України, шляхом викладення в новiй редакцiї.Питання 9: Припинення повноважень членiв Наглядової ради.Прийняте рiшення: Припинити повноваження членiв Наглядової ради Мiрошника Олексiя Васильовича, Добровольського Владислава Олександровича, Нагiрного Петра Iвановича.Питання 10: Обрання членiв Наглядової ради.Прийняте рiшення: Обрати членами Наглядової ради Мiрошника Олексiя Васильовича - акцiонера, Добровольського Владислава Олександровича - акцiонера, Нагiрного Петра Iвановича - акцiонера.Питання 11: Затвердження умов цивiльно-правових договорiв, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Встановлення розмiру винагороди членiв Наглядової ради Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на пiдписання договорiв з членами Наглядової ради Товариства.Прийняте рiшення: Встановити, що члени Наглядової ради Товариства здiйснюють свої повноваження на безоплатнiй основi. Затвердити умови договорiв, що укладатимуться з членами Наглядової ради. Обрати директора Товариства особою, яка уповноважується на пiдписання договорiв з членами Наглядової ради Товариства.Питання 12: Припинення повноважень Ревiзора.Прийняте рiшення: Припинити повноваження Ревiзора Федорiй Оксани Анатолiївни. |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102 |

**Частина 4. Рада**

**Персональний склад ради та її комітетів**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступник голови ради |  Голова / член комітету ради |
| Назва комітету - 1 | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Добровольський Владислав Олександрович, 01.01.2023-02.05.2023 |  |  | X |  |  |  |
| Мiрошник Олексiй Васильович, 01.01.2023-02.05.2023 |  |  |  |  |  |  |
| Нагiрний Петро Iванович, 01.01.2023-31.12.2023 |  |  |  |  |  |  |
| Мiрошник Олексiй Васильович, 03.05.2023-31.12.2023 |  |  | X |  |  |  |
| Добровольський Владислав Олександрович, 03.05.2023-31.12.2023 |  |  |  |  |  |  |

**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: | У звiтному роцi Наглядовою радою приймалися рiшення щодо порядку скликання та проведення рiчних зборiв акцiонерiв; рiшення щодо придбання транспортних засобiв; рiшення щодо отримання банкiвських гарантiй; схвалення рiчної iнформацiї емiтента цiнних паперiв (рiчний звiт) за 2022 рiк; щодо встановлення дати складання перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв; щодо визначення порядку та строку виплати дивiдендiв; рiшення про перереєстрацiю транспортного засобу; рiшення про укладання договору про надання кредиту. |

**Звіт ради**

1) оцiнка складу, структури та дiяльностi ради як колегiального органу (колективної придатностi ради)

Оцiнка не проводилась, iнформацiя вiдсутня.

2) оцiнка компетентностi та ефективностi кожного члена ради, включаючи iнформацiю про його дiяльнiсть як посадової особи iнших юридичних осiб або iншу дiяльнiсть - оплачувану i безоплатну

Оцiнка не проводилась, iнформацiя вiдсутня.

3) оцiнка незалежностi кожного з незалежних членiв ради

Незалежнi члени вiдсутнi

4) оцiнка компетентностi та ефективностi кожного з комiтетiв ради, їхнi функцiональнi повноваження. При цьому, комiтет ради з питань аудиту окремо має зазначати iнформацiю про свої висновки щодо незалежностi проведеного зовнiшнього аудиту особи, зокрема незалежностi аудитора (аудиторської фiрми)

Комiтети не створювались.

5) оцiнка виконання радою поставлених цiлей особи.

Оцiнка не проводилась, iнформацiя вiдсутня.

6) iнформацiя про внутрiшню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийняттi нею рiшень, включаючи зазначення того, яким чином дiяльнiсть ради зумовила змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi особи

Iнформацiя вiдсутня.

Наглядова рада Товариства не складала звiт про свою дiяльнiсть згiдно з вимогами ч.2 ст.70 Закону України "Про акцiонернi товариства".

**Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень**

|  |  |
| --- | --- |
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Мiрошник Вадим Олексiйович, 01.01.2023-31.12.2023 |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Опис ключових рішень керівника | Приймались рiшення стосовно основних напрямкiв фiнансово-господарської дiяльностi Товариства та визначення заходiв, запланованих на 2024 рiк для забезпечення стабiльного функцiонування Товариства. |
| Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді | Бабич Микола Iванович заступник директора з комерцiйних питань, 01.01.2023-31.12.2023 |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Сфера відповідальності заступника керівника | Вiдповiдає за збут готової продукцiї, закупiвлю сировини та товарно-матерiальних цiнностей.Павлик Валентина Миколаївна заступник директора з охорони працi, 01.01.2023-31.12.2023.Вiдповiдає за охорону працi. |
| Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника |  |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |

**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 | ні |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів | Опис функцiй пiдроздiлiв першої лiнiї захисту та перелiк ключових пiдроздiлiв вiдсутнiй, так як їх впровадження для Товариства не є обов'язковим  |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту | Опис функцiй пiдроздiлiв другої лiнiї захисту та перелiк ключових пiдроздiлiв вiдсутнiй, так як їх впровадження для Товариства не є обов'язковим |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | Опис функцiй пiдроздiлiв третьої лiнiї захисту та перелiк ключових пiдроздiлiв вiдсутнiй, так як їх впровадження для Товариства не є обов'язковим |
| Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | ні |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | У Товариства вiдсутнi основнi внутрiшнi документи щодо системи внутрiшнього контролю, так як їх впровадження не є обов'язковим для Товариства |
| Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) |   |
| Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) | Звiт системи внутрiшнього контролю (у тому числi комплаєнс-ризикiв) вiдсутнiй, так як не є обов'язковим для Товариства, тому не готується |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків | ні |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків | У Товарситва вiдсутня затверджена декларацiя схильностi до ризикiв, так як її впровадження не є обов'язковим  |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | Таке рiшення не приймалося |
| Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків |   |

**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 |
| Добровольський Владислав Олександрович |  |  | 21,488442 | 21,488442 |
| Мiрошник Олексiй Васильович |  |  | 23,799847 | 23,799847 |
| Нагiрний Петро Iванович |  |  | 22,987045 | 22,987045 |
| Бабич Микола Iванович |  |  | 22,987045 | 22,987045 |

**Частина 11. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи**

|  |  |
| --- | --- |
| Орган управління | Виконавчий орган |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Мiрошник Вадим Олексiйович |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Посада | Директор |
| Дата вступу на посаду | 22.02.2019 |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 707562,8Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: грошовi кошти, гривнiМають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | Вiдсутнi |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | Приватнi акцiонернi товариства дану iнформацiю не розкривають згiдно iз ч.10 ст. 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Звiт про винагороду не складається |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:**400,43

|  |  |
| --- | --- |
| Орган управління | Рада |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Мiрошник Олексiй Васильович |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Посада | Голова наглядової ради |
| Дата вступу на посаду | 03.05.2023 |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | Вiдсутнi |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | Iнформацiя про винагороду або компенсацiї, якi мають бути виплаченi у разi звiльнення не надається, тому що згiдно iз ч. 10 ст. 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" приватнi акцiонернi товариства не розкривають дану iнформацiю |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Члени Наглядової ради винагороду не отримують. Звiт про винагороду членам Наглядової ради не складається |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:**

|  |  |
| --- | --- |
| Орган управління | Рада |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Добровольський Владислав Олександрович |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Посада | Член Наглядової ради |
| Дата вступу на посаду | 03.05.2023 |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | Вiдсутнi |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | Iнформацiя про винагороду або компенсацiї, якi мають бути виплаченi у разi звiльнення не надається, тому що згiдно iз ч. 10 ст. 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" приватнi акцiонернi товариства не розкривають дану iнформацiю |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Члени Наглядової ради винагороду не отримують. Звiт про винагороду членам Наглядової ради не складається |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:**

|  |  |
| --- | --- |
| Орган управління | Рада |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Нагiрний Петро Iванович |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Посада | Член Наглядової ради |
| Дата вступу на посаду | 03.05.2023 |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | Вiдсутнi |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | Iнформацiя про винагороду або компенсацiї, якi мають бути виплаченi у разi звiльнення не надається, тому що згiдно iз ч. 10 ст. 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" приватнi акцiонернi товариства не розкривають дану iнформацiю |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Члени Наглядової ради винагороду не отримують. Звiт про винагороду членам Наглядової ради не складається |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:**

|  |  |
| --- | --- |
| Орган управління | Рада |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Добровольський Владислав Олександрович |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Посада | Головний iнженер |
| Дата вступу на посаду | 01.04.1985 |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 177883,18Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: грошовi кошти, гривнiМають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | Вiдсутнi |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | Iнформацiя про винагороду або компенсацiї, якi мають бути виплаченi у разi звiльнення не надається, тому що згiдно iз ч. 10 ст. 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" приватнi акцiонернi товариства не розкривають дану iнформацiю |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Звiт не готується |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:**97,93

|  |  |
| --- | --- |
| Орган управління | Рада |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Нагiрний Петро Iванович |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Посада | Головний бухгалтер |
| Дата вступу на посаду | 02.02.1988 |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 368610,84Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: грошовi кошти, гривнiМають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:  |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | Вiдсутнi |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | Iнформацiя про винагороду або компенсацiї, якi мають бути виплаченi у разi звiльнення не надається, тому що згiдно iз ч. 10 ст. 126 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" приватнi акцiонернi товариства не розкривають дану iнформацiю |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Звiт не готується |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:**204,93

***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. | 275 590 | 0 |
| Нараховані дивіденди на одну акцію, грн. | 70 | 0 |
| Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн. | 275 590 | 0 |
| Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів | 02.05.2023 |  |
| Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів | 18.05.2023 |  |
| Спосіб виплати дивідендів | безпосередньо акцiонерам |  |
| Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату | За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду:  | За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду:  |
| Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату | За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду: 24.05.2023, 275 590 | За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду:  |
| Додаткова інформація | Дата прийняття загальними зборами акцiонерного товариства рiшення про виплату дивiдендiв: 02.05.2023.Дата складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв:18.05.2023.Розмiр дивiдендiв, що пiдлягають виплатi вiдповiдно до рiшення загальних зборiв: 275590,00 грн.Розмiр дивiдендiв на одну акцiю: 70,00 грн.Строк виплати дивiдендiв: з моменту отримання перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв та закiнчити у строк до 02.11.2023 включно.Спосiб виплати дивiдендiв: безпосередньо акцiонерам.Порядок виплати дивiдендiв: виплата всiєї суми дивiдендiв в повному обсязi всiм особам, що мають право на отримання дивiдендiв. Виплата здiйснюється шляхом переказу коштiв на грошовi рахунки отримувачiв (банкiвськi рахунки, iнформацiя про якi зазначена в перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, або у повiдомленнi, отриманому Товариством вiд цих осiб у разi вiдсутностi iнформацiї про банкiвськi рахунки в перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв), або шляхом поштових переказiв на адреси акцiонерiв, зазначенi в перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв (якщо iнформацiя про банкiвськi рахунки вiдсутня в Товариствi). У разi повернення Товариству коштiв, переказаних вищевказанами шляхами, Товариство має забезпечити виплату таких коштiв вiдповiдним акцiонерам через депозитарну систему України.  |

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

***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 прийняття рішення про виплату дивідендів | 03.05.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=101 |
| 2 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента | 03.05.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=101 |
| 3 | Відомості про зміни до статуту, пов’язані із зміною прав акціонерів | 03.05.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=101 |

***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 |
| 1 | Перелiк документiв, що має надати акцiонер (представник акцiонера) для його участi у загальних зборiв акцiонерiв 24.04.2023 | 23.03.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102 |
| 2 | Iнформацiя про загальну кiлькiсть акцiй та голосуючих акцiй станом на 20.03.2023 р. | 23.03.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102 |
| 3 | Повiдомлення про проведення рiчних загальних зборiв акцiонерiв 24.04.2023 | 23.03.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102https://smida.gov.ua/db/feed/89218 |
| 4 |  Бюлетень №1 для голосування (щодо iнших питань порядку денного, крiм обрання органiв товариства) на рiчних загальних зборах 24.04.2023 р. | 14.04.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102 |
| 5 | Бюлетень №2 для голосування з питань обрання органiв Товариства (крiм кумулятивного голосування) на рiчних загальних зборах 24.04.2023 р. | 14.04.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=33 |
| 6 | Протокол рiчних дистанцiйних загальних зборiв акцiонерiв | 03.05.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=33 |
| 7 |  Протокол №1 про пiдсумки голосування на рiчних дистанцiйних загальних зборах акцiонерiв | 03.05.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102 |
| 8 | Протокол № 2 про пiдсумки голосування на рiчних дистанцiйних загальних зборах акцiонерiв | 03.05.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102 |
| 9 | Повiдомлення акцiонерiв Приватного акцiонерного товариства "КАГМА" про виплату дивiдендiв | 03.05.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102 |
| 10 | Рiчна iнформацiя емiтента за 2022 рiк | 10.05.2023 | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=102 |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2024 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Кагма" | **за ЄДРПОУ** | 00445883 |
| **Територія** | Київська обл. | **за КАТОТТГ** | UA32120050010091788 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Перероблення молока, виробництво масла та сиру | **за КВЕД** | 10.51 |

**Середня кількість працівників:** 108

**Адреса, телефон:** 09200 м. Кагарлик, вул. Столична, 14, 0457360900

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

**Складено** (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

|  |  |
| --- | --- |
| за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку | **v** |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  |

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2023 p.

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 | 5 | 3 |
|  первісна вартість | 1001 | 104 | 96 |
|  накопичена амортизація | 1002 | ( 99 ) | ( 93 ) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 |
| Основні засоби | 1010 | 2 299 | 2 420 |
|  первісна вартість | 1011 | 19 525 | 20 586 |
|  знос | 1012 | ( 17 226 ) | ( 18 166 ) |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | 0 |
|  первісна вартість | 1016 | 0 | 0 |
|  знос | 1017 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | 0 |
|  первісна вартість | 1021 | 0 | 0 |
|  накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  |  |
|  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 |
|  інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | 0 |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 36 | 23 |
| Усього за розділом I | 1095 | 2 340 | 2 446 |
|  II. Оборотні активи |  |  |  |
| Запаси | 1100 | 13 112 | 11 095 |
| Виробничі запаси | 1101 | 7 698 | 8 496 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 5 217 | 2 346 |
| Товари | 1104 | 197 | 253 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 3 666 | 4 920 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  |  |
|  за виданими авансами | 1130 | 0 | 0 |
|  з бюджетом | 1135 | 156 | 0 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 156 | 0 |
|  з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 |
|  із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 307 | 864 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 4 640 | 10 548 |
| Готівка | 1166 | 185 | 259 |
| Рахунки в банках | 1167 | 4 442 | 6 042 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 24 | 27 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 |
| у тому числі в: |  |  |  |
|  резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | 0 |
|  резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 |
|  резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 |
|  інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 96 | 105 |
| Усього за розділом II | 1195 | 22 001 | 27 559 |
|  III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 24 341 | 30 005 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 787 | 787 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 4 969 | 4 969 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 250 | 250 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 15 162 | 18 281 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 21 168 | 24 287 |
|  II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
|  резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
|  резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
|  резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
|  інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 0 | 0 |
|  IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 935 | 1 375 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
|  довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
|  товари, роботи, послуги | 1615 | 696 | 2 359 |
|  розрахунками з бюджетом | 1620 | 358 | 883 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 381 |
|  розрахунками зі страхування | 1625 | 145 | 186 |
|  розрахунками з оплати праці | 1630 | 576 | 797 |
|  одержаними авансами | 1635 | 0 | 0 |
|  розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
|  із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
|  страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 0 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 463 | 118 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 3 173 | 5 718 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 24 341 | 30 005 |

Керівник Мiрошник В.О.

Головний бухгалтер Нагiрний П.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2024 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Кагма" | **за ЄДРПОУ** | 00445883 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2023 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 144 280 | 120 585 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 119 351 ) | ( 97 555 ) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Валовий:** прибуток | 2090 | 24 929 | 23 030 |
|  збиток | 2095 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 552 | 419 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 5 746 ) | ( 5 267 ) |
| Витрати на збут | 2150 | ( 13 035 ) | ( 13 540 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 1 952 ) | ( 2 585 ) |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | 0 |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:** прибуток | 2190 | 4 748 | 2 057 |
|  збиток | 2195 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 315 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 0 | 0 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 289 ) | ( 0 ) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 15 ) | ( 13 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат до оподаткування:** прибуток | 2290 | 4 759 | 2 044 |
|  збиток | 2295 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -864 | -372 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| **Чистий фінансовий результат:** прибуток | 2350 | 3 895 | 1 672 |
|  збиток | 2355 | ( 0 ) | ( 0 ) |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 3 895 | 1 672 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 100 682 | 84 499 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 18 673 | 17 062 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 3 820 | 3 330 |
| Амортизація | 2515 | 946 | 845 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 15 963 | 13 211 |
| Разом | 2550 | 140 084 | 118 947 |

ІV. 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 | 3 937 | 3 937 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 3 937 | 3 937 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 989,330000 | 424,690000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 989,330000 | 424,690000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,07 | 0,00 |

Керівник Мiрошник В.О.

Головний бухгалтер Нагiрний П.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2024 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Кагма" | **за ЄДРПОУ** | 00445883 |

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

За 2023 рік

Форма №3

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**Надходження від: |  |  |  |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 171 190 | 144 005 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
|  у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 386 | 277 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | 0 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | 0 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | 0 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 169 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород  | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 0 | 0 |
| Витрачання на оплату:  |  |  |  |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 133 091 ) | ( 114 413 ) |
| Праці | 3105 | ( 15 559 ) | ( 13 977 ) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 3 926 ) | ( 3 430 ) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 12 106 ) | ( 10 558 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 837 ) | ( 510 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 7 172 ) | ( 6 464 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 4 097 ) | ( 3 318 ) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрачання | 3190 | ( 504 ) | ( 409 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 6 390 | 1 664 |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**Надходження від реалізації: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
|  необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих: |  |  |  |
|  відсотків | 3215 | 483 | 177 |
|  дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
|  необоротних активів | 3260 | ( 1 147 ) | ( 684 ) |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | -664 | -507 |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**Надходження від: |  |  |  |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 1 816 | 935 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на: |  |  |  |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Погашення позик | 3350 | ( 1 376 ) | ( 0 ) |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 258 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 182 | 935 |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | 5 908 | 2 092 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 4 640 | 2 548 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 10 548 | 4 640 |

Керівник Мiрошник В.О.

Головний бухгалтер Нагiрний П.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2024 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Кагма" | **за ЄДРПОУ** | 00445883 |

**Звіт про власний капітал**

За 2023 рік

Форма №4

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801005 |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 787 | 0 | 4 969 | 250 | 15 162 | 0 | 0 | 21 168 |
| **Коригування:**Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок  | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни  | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | -501 | 0 | 0 | -501 |
| **Скоригований залишок на початок року**  | 4095 | 787 | 0 | 4 969 | 250 | 14 661 | 0 | 0 | 20 667 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період**  | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 895 | 0 | 0 | 3 895 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період**  | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів  | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів  | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці  | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств  | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід  | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Розподіл прибутку:** Виплати власникам  | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | -275 | 0 | 0 | -275 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу  | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу  | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства  | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів  | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення  | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Внески учасників:** Внески до капіталу  | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу  | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Вилучення капіталу:** Викуп акцій  | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій  | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій  | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі  | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій  | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі  | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві  | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Разом змін у капіталі**  | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 620 | 0 | 0 | 3 620 |
| **Залишок на кінець року**  | 4300 | 787 | 0 | 4 969 | 250 | 18 281 | 0 | 0 | 24 287 |

Керівник Мiрошник В.О.

Головний бухгалтер Нагiрний П.I.