**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 10.05.2023 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 10/05-2023 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Директор |  |  |  | Мiрошник В. О. |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |

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

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: Приватне акцiонерне товариство "Кагма"

2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00445883

4. Місцезнаходження: 09200, Київська обл., Кагарлицький р-н, м. Кагарлик, вул. Столична, 14

5. Міжміський код, телефон та факс: 0457360900, 0457360900

6. Адреса електронної пошти: sales@kagma.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 02.05.2023, (протокол № 88). Затвердити рiчну iнформацiю емiтента цiнних паперiв за перiод з 01.01.2022 р. по 31.12.2022 р.

8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):

9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку | http://kagma.emitents.net.ua/ua/docs/?fg\_id=33 | 10.05.2023 |
| (URL-адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах |  |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента |  |
| 7. Судові справи емітента |  |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента |  |
| 9. Опис бізнесу | X |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв) | X |
| 1) інформація про органи управління | X |
| 2) інформація про посадових осіб емітента | X |
| - інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| - інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| - інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління) | X |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента | X |
| 2) інформація про розвиток емітента | X |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента | X |
| - завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування | X |
| - інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків | X |
| 4) звіт про корпоративне управління | X |
| - власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент | X |
| - кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | X |
| - інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги | X |
| - інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) | X |
| - інформація про наглядову раду | X |
| - інформація про виконавчий орган | X |
| - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента | X |
| - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента | X |
| - інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента | X |
| - порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента | X |
| - повноваження посадових осіб емітента | X |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента | X |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів | X |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі | X |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | X |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції | X |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість |  |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) |  |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації | X |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду |  |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів |  |
| 41. Основні відомості про ФОН |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН |  |
| 45. Правила ФОН |  |
| 46. Примітки:  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 рейтингове агентство вiдсутня, тому що Товариство не проводило рейтингової оцiнки.  Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента вiдсутня, тому що фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв немає.  Iнформацiя про судовi справи емiтента (дочiрнiх пiдприємств немає) вiдсутня тому що судових справ, за якими розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв емiтента станом на початок звiтного року, стороною в яких виступає емiтент, його посадовi особи не надається, тому що такi судовi справи вiдсутнi.  Iнформацiя про штрафнi санкцiї щодо емiтента не надається, тому що штрафних санкцiй не було.  Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента, вiдсоток акцiй (часток, паїв) вiдсутня тому що засновники емiтента не є акцiонерами на кiнець звiтного перiоду.  Iнформацiя про облiгацiї емiтента вiдсутня тому що товариство не випускало облiгацiй.  Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом вiдсутня тому що товариство не випускало iншi цiннi папери.  Iнформацiя про похiднi цiннi папери емiтента вiдсутня тому що товариство не випускало похiднi цiннi папери.  Iнформацiя придбання власних акцiй емiтентом протягом звiтного перiоду вiдсутня тому що товариство не придбавало власнi акцiї протягом звiтного перiоду викуплених власних акцiй немає.  Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента вiдсутня тому що iншi цiннi папери (крiм акцiй) не випускались.  Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами не надається, тому що в Товариствi дивiденти та iншi доходи в звiтному перiодi не виплачувались.  Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, яка наявна в емiтента вiдсутня тому що такої iнформацiї у емiтента немає.  Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом вiдсутня тому що таких договорiв та/або правочинiв немає.  Iнформацiя про одержанi лiцензiї (дозволи) на окремi види дiяльностi; iнформацiя щодо посади корпоративного секретаря; iнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення; iнформацiя про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй; iнформацiя про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй. iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв; звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва); 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; iнформацiя про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть; рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) вiдсутня тому що приватне акцiонерне товариство, щодо iнших цiнних паперiв, крiм акцiй, якого не здiйснено публiчну пропозицiю, не зобов'язано розкривати цю iнформацiю.  Вiдомостi про аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою), вiдсутнiй тому що аудит фiнансової звiтностi емiтента не проводився.  Вiдомостi щодо особливої iнформацiї не надаються, тому що особлива iнформацiя не виникала.  Iнформацiя, зазначена в пунктах 36-45 вiдсутня тому що товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, iпотечнi сертифiкати та сертифiкати ФОН. | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

Приватне акцiонерне товариство "Кагма"

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

ПрАТ "Кагма"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

04.06.2008

**4. Територія (область)**

Київська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

787400

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

0

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

0

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

111

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

10.51 - Перероблення молока, виробництво масла та сиру

46.39 - Неспецiалiзована оптова торгiвля продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

47.11 - Роздрiбна торгiвля в неспецiалiзованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

Акцiонерне товариство "Райффайзен Банк", МФО 380805

2) IBAN

UA623808050000000026006186454

3) поточний рахунок

UA623808050000000026006186454

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

5) IBAN

6) поточний рахунок

**XI. Опис бізнесу**

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

Змiн в органiзацiйнiй структурi вiдповiдно до попереднiх звiтних перiодiв не було.

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

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу: 111 осiб. Середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом: 5 осiб. Чисельнiсть працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), - 0. Фонд оплати працi: 17400,6 тис.грн. Фонд оплати працi у 2022 роцi в порiвняннi з 2021 роком збiльшився на 1691,5 тис. грн. Кадрова програма емiтента, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв операцiйним потребам емiтента: на пiдприємствi iснує детальний план навчання працiвникiв, спрямований на пiдвищення квалiфiкацiї у вiдповiдностi до вимог бiзнесу.

**Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання**

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

**Cпільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності**

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

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

Пропозицiй щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб протягом звiтного перiоду не було.

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

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік**

ПрАТ "Кагма" виробляє 49 видiв молочної продукцiї, для забезпечення населення Кагарлицького району, м. Києва, Київської областi та частково iнших областей України. Обсяги виробництва у натуральному виразi 5575,6 тонн Обсяги виробництва у грошовому виразi 116519,4 тис.грн. Середньореалiзацiйнi цiни: молоко 24,82 грн/кг (з ПДВ); масло 214,9 грн/кг (з ПДВ); кисломолочна продукцiя 50,76 грн/кг (з ПДВ). Сума виручки в 2022р.: 120585 тис грн. Товариство не займається експортом, тому iнформацiя щодо загальної суми експорту вiдсутня. Частка експорту в загальному обсязi продажiв: 0%. В дiяльностi товариства простежується залежнiсть товариства 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. Основними покупцями продукцiї Товариства є ТОВ "Ашан Україна Гiпермаркет", ТОВ "Фора", ТОВ "Торговий центр Континент". Реалiзацiя здiйснюється переважно на умовах попередньої оплати та оплати по факту поставки, частково на умовах вiдстрочки платежу. 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. 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. Пiдприємство здiйснює як прямi продажi, так i має укладенi договори дистрибуцiї Джерелами молока-сировини для пiдприємства переважно є сiльськогосподарськi пiдприємства Київської областi. В загальнiй кiлькостi вiд господарств пiдприємство отримує понад 70% молока-сировини. Приватнi господарства населення Кагарлицького, Миронiвського районiв та Черкаської областi у питомiй вазi молока-сировини, що надходить на пiдприємство разом постачають не бiльше 30% загальної його кiлькостi. Цiни на сировину визначаються виходячи з рiвня цiн, якi складаються на ринку та потреби в нiй пiдприємства. На ринку сировини iснує жорстка конкуренцiя мiж переробними пiдприємствами, що, як наслiдок, призводить до високої цiни на неї. Як правило, найвищi цiни на сировину спостерiгаються в зимовий перiод у зв'язку з недостачею її для наявних переробних пiдприємств, нижчi - в перiод масового виробництва молока влiтку. 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. В молочну галузь надiйшли значнi iнвестицiї, що вкладаються власниками у придбанi ними виробництва. В цих умовах ПрАТ "Кагма" доводиться iснувати в умовах обмеження в оборотних коштах, зниження прибутку, джерелом якого є власна господарська дiяльнiсть. Нових технологiй та товарiв товариством не впроваджено, на ринку молочних продуктiв України пiдприємство є гравцем що займає значно менше 1%.

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.). Основними видами продукцiї для ПрАТ "Кагма" є молоко оброблене рiдке та кисломолочна продукцiя, масло солодковершкове та сир кисломолочний. Особливими продуктами є кисломолочнi "Симбiомакс". Перспективним планом пiдприємства є виробництво продукцiї в ПЕТ-тарi.

Товариство здiйснює заходи щодо виходу на новi ринки збуту та поширення продукту симбiомакс на територiю всiєї країни. Виробництво продукцiї здiйснюється пiд власними зареєстрованими торговими марками "Кагма", "Здоров'я". Основними постачальниками сировини є ДП ДГ "Елiта" МIП iм. В. Ремесла, СВК "Агрофiрма "Перемога". Кiлькiсть постачальникiв за основними видами сировини та матерiалiв, що займають бiльше 10 вiдсоткiв у загальному обсязi постачання - 4. Товариство здiйснює свою дiяльнiсть виключно на територiї України.

**Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування**

В 2018 роцi було придбано три автомобiлi ГАЗ 3302.

В 2018 роцi було продано: транспортний вантажний автомобiль марки ЗИЛ 534330, транспортний вантажний автомобiль марки ГАЗ 5312, транспортний вантажний автомобiль марки ГАЗ 53, транспортний вантажний автомобiль марки ГАЗ 3309.

В 2019 роцi було придбано: SEAT Ateca Xcellence 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 Lirica One Touch Cappuccino 10004; насос К80-65-160 з ел. двиг. 7,5/3000 об. хв.; ноутбук Lenovo IdeaPad 330S-15IKB (81F500RFRA) Pla; охолоджуюча машина (чилер) тип 500; редуктор 2Ч-80-63-56-1-2 (шлiц.z=25); Фаркоп automat; Фильтр сепаратор циклонного типа ФС-В-100-0,6/GR-0.2.

Вiдчужень активiв в 2019 роцi не було.

В 2020 роцi було придбано: насос; комплект PVDF-T; авто ГАЗ 3302; автоматична пожежна сигналiзацiя 2, вставка до апаpату фасовки у п.п 2 (Iнв.№ 479); вставка до апаpату фасовки у п.п 2 (Iнв.№ 479); аргонно-дуговий iнверторний зварювальний апарат; компресор; конденсаторна установка; насос моноблочний; охолоджуюча машина (чилер); подушка прижимная до апаpату фасовки; 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 модернiзовано артезiанську скважину.

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 провiдностi Smarteс 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 Asus Vivobook S 15 OLED K3502ZA-L1202W (90NB0WK1-M00P50) Neutral Grey, теплообмiнник LM110-40H-2.

Вiдчужень активiв в 2022 роцi не було.

Значних iнвестицiй або придбань товариство не планує.

**Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

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 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 не має.

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

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

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

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

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

**Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)**

ПрАТ "Кагма" планує збiльшення виробництва продукцiї, виробництво нових видiв продукцiї та продукцiї в нових видах споживчої упаковки. Iстотнi фактори, якi можуть впливати на дiяльнiсть емiтента в майбутньому: полiтична та економiчна ситуацiя в країнi. Iстотними фактами, якi можуть iстотно вплунити на дiяльнiсть емiтента є пiдвищення податкового навантаження, економiчна криза, 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.

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

Дослiджень та розробок в звiтному перiодi не було.

**Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі**

Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки iнвесторами фiнансового стану та результатiв дiяльностi емiтента, вiдсутня.Iнформацiї про результати та аналiз господарювання емiтента за останнi три роки у формi аналiтичної довiдки в довiльнiй формi немає.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Директор | одноосiбний орган | Мiрошник Вадим Олексiйович |
| Наглядова рада | колегiальний орган, комiтетiв в складi наглядової ради не створено | Голова наглядової ради: Добровольський Владислав Олександрович. Члени наглядової ради: Мiрошник Олексiй Васильович, Нагiрний Петро Iванович. |
| Ревiзор | одноосiбний орган | Федорiй Оксана Анатолiївна |
| Загальнi збори | акцiонери | акцiонери згiдно реєстру власникiв iменних цiнних паперiв |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | **Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Директор | Мiрошник Вадим Олексiйович | 1983 | вища | 18 | ПрАТ "КАГМА", 00445883, юрисконсульт | 22.02.2019, безстроково |
| **Опис:**  Розмiр виплаченої винагороди в 2022 роцi становить 489,4 тис.грн. В натуральнiй формi винагороди не було. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Загальний стаж роботи - 18 рокiв. Перелiк попередних посад якi обiймала особа протягом останнiх п'яти рокiв - юрисконсульт. Посад на будь-яких iнших пiдприємствах не обiймає. | | | | | | |
| 2 | Заступник директора з комерцiйних питань | Бабич Микола Iванович | 1976 | вища | 25 | ТОВ "Систем Технолоджi Компанi-Iнвестментс", 34935472, менеджер з постачання тендерного вiддiлу | 01.02.2019, безстроково |
| **Опис:**  Розмiр виплаченої винагороди в 2022 роцi становить 423,1 тис.грн. В натуральнiй формi винагороди не було. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Загальний стаж роботи - 25 рокiв. Перелiк попередних посад якi обiймала особа протягом останнiх п'яти рокiв: заступник директора з комерцiйних питань. Посад на будь-яких iншихпiдприємствах не обiймає. | | | | | | |
| 3 | Замiсник директора по охорони працi, ТБ та радiологiчного контролю | Павлик Валентина Миколаївна | 1969 | базова вища | 36 | Продовольча база Кагарлицької РСС, -, економiст по цiнах | 07.07.2000, безстроково |
| **Опис:**  Розмiр виплаченої винагороди в 2022 роцi становить 142,1 тис. грн. В натуральнiй формi винагороди не було.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Загальний стаж роботи - 36 рокiв. Перелiк попередних посад якi обiймала особа протягом останнiх п'яти рокiв: замiсник директора по охорони працi, ТБ та радiологiчного контролю.  Посад на будь-яких iншихпiдприємствах не обiймає. | | | | | | |
| 4 | Голова наглядової ради (акцiонер) | Добровольський Владислав Олександрович | 1953 | вища, Київський технологiчний iнститут харчової промисловостi, спецiальнiсть "iнженер-механiк" | 52 | ЗАТ "Кагма", 00445883, Член наглядової ради | 18.12.2019, до переобрання |
| **Опис:**  Повноваження членiв наглядової ради здiйснюється на безоплатнiй основi. Виплаченої винагороди в тому числi в натуральнiй формi в звiтному роцi не було. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Загальний стаж роботи - 52 роки. Перелiк попереднiх посад якi обiймала особа протягом останнiх п'яти рокiв - головний iнженер, член наглядової ради.  Одночасно обiймає посаду головного iнженера ПрАТ "КАГМА" (00445883), (09200, Україна, Київська обл., Кагарлицький р-н, м. Кагарлик, вул. Столична, 14). | | | | | | |
| 5 | Член наглядової ради (акцiонер) | Нагiрний Петро Iванович | 1963 | вища, Полтавський кооперативний iнститут, спецiальнiсть "Бухгалтерський облiк i аналiз господарської дiяльностi" | 39 | ЗАТ "Кагма", 00445883, Член наглядової ради ЗАТ "Кагма". | 25.04.2019, на 3 роки |
| **Опис:**  Повноваження членiв наглядової ради здiйснюється на безоплатнiй основi. Виплаченої винагороди в тому числi в натуральнiй формi в звiтному роцi не було. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Загальний стаж роботи - 39 рокiв. Перелiк попереднiх посад якi обiймала особа протягом останнiх п'яти рокiв - бухгалтер, головний бухгалтер, член наглядової ради. Одночасно обiймає посаду головного бухгалтера ПрАТ "КАГМА" (00445883), (09200, Україна, Київська обл., Кагарлицький р-н, м. Кагарлик, вул. Столична, 14). | | | | | | |
| 6 | Член наглядової ради (акцiонер) | Мiрошник Олексiй Васильович | 1955 | вища, Тернопiльська фiлiя Львiвського полiтехнiчного iнституту, спецiальнiсть "iнженер-механiк" | 49 | ПрАТ "КАГМА", 00445883, Директор | 25.04.2019, на 3 роки |
| **Опис:**  Повноваження членiв наглядової ради здiйснюється на безоплатнiй основi. Виплаченої винагороди в тому числi в натуральнiй формi в звiтному роцi не було. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Загальний стаж роботи - 49 рокiв. Перелiк попередних посад якi обiймала особа протягом останнiх п'яти рокiв - директор. Посад на будь-яких iнших пiдприємствах не обiймає. | | | | | | |
| 7 | Ревiзор | Федорiй Оксана Анатолiївна | 1975 | вища, Академiя державної податкової служби України, спецiальнiсть "Фiнанси" | 28 | Управлiння Пенсiйного фонду в Кагарлицькому районi, 20591090, головний спецiалiст по кадровiй роботi та загальному дiловодству. | 22.04.2021, на 5 рокiв |
| **Опис:**  Повноваження ревiзора здiйснюється на безоплатнiй основi. Виплаченої винагороди в тому числi в натуральнiй формi в звiтному роцi не було.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Загальний стаж роботи - 28 рокiв. Перелiк попереднiх посад якi обiймала особа протягом останнiх п'яти рокiв - бухгалтер з облiку матерiалiв, економiст з працi, головний спецiалiст по кадровiй роботi та загальному дiловодству.  Одночасно обiймає посаду економiста з працi ПрАТ "КАГМА" (00445883), (09200, Україна, Київська обл., Кагарлицький р-н, м. Кагарлик, вул. Столична, 14). | | | | | | |
| 8 | Головний бухгалтер | Нагiрний Петро Iванович | 1963 | вища, Полтавський кооперативний iнститут, спецiальнiсть "Бухгалтерський облiк i аналiз господарської дiяльностi" | 39 | ЗАТ "Кагма", 00445883, головний бухгалтер. | 03.06.2008, безстроково |
| **Опис:**  Розмiр виплаченої винагороди в 2022 роцi становить 379,4 тис. грн. В натуральнiй формi винагороди не було.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Загальний стаж керiвної роботи - 39 рокiв. Перелiк попереднiх посад якi обiймала особа протягом останнiх п'яти рокiв - бухгалтер, головний бухгалтер. Одночасно обiймає посаду Члена наглядової ради ПрАТ "КАГМА" (00445883),(09200, Україна, Київська обл., Кагарлицький р-н, м. Кагарлик, вул. Столична, 14). | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Директор | Мiрошник Вадим Олексiйович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Заступник директора з комерцiйних питань | Бабич Микола Iванович | 905 | 22,987045 | 905 | 0 |
| Замiсник директора по охорони працi, ТБ та радiологiчного контролю | Павлик Валентина Миколаївна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова наглядової ради (акцiонер) | Добровольський Владислав Олександрович | 846 | 21,488442 | 846 | 0 |
| Член наглядової ради (акцiонер) | Нагiрний Петро Iванович | 905 | 22,987045 | 905 | 0 |
| Член наглядової ради (акцiонер) | Мiрошник Олексiй Васильович | 937 | 23,799847 | 937 | 0 |
| Ревiзор | Федорiй Оксана Анатолiївна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Нагiрний Петро Iванович | 905 | 22,987045 | 905 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

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

**2. Інформація про розвиток емітента**

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.

**3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:**

В звiтному перiодi укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтентом не було.

**1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування**

В звiтному перiодi укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтентом не було.

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

В звiтному перiодi укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтентом не було.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

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

власного кодексу корпоративного управлiння немає

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

емiтент не вирiшував добровiльно застосувавати iншi кодекси корпоративного управлiння

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

практика корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги не застосовується.

**2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**

власного кодексу корпоративного управлiння немає, емiтент не вирiшував добровiльно застосувавати iншi кодекси корпоративного управлiння

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **річні** | **позачергові** |
|  |  |
| **Дата проведення** | |  | |
| **Кворум зборів** | | 0 | |
| **Опис** | У звiтному перiодi загальнi збори акцiонерiв не скликалися. | | |

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | |  | X |
| Акціонери | |  | X |
| Депозитарна установа | |  | X |
| Інше (зазначити) |  | | |

**Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році** (за наявності контролю)**?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |  | X |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій |  | X |

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Підняттям карток | |  | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | |  | X |
| Підняттям рук | |  | X |
| Інше (зазначити) |  | | |

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реорганізація | |  | X |
| Додатковий випуск акцій | |  | X |
| Унесення змін до статуту | |  | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) | |  | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | |  | X |
| Інше (зазначити) | Позачерговi збори у звiтному перiодi не скликались | | |

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
|  |  | X |

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Наглядова рада |  | X |
| Виконавчий орган |  | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) |  | X |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства | нi | |
| Інше (зазначити) | позачерговi загальнi збори в звiтному роцi не скликались | |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | рiчнi загальнi збори в звiтному роцi не скликалися |

|  |  |
| --- | --- |
| **У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення** | позачерговi загальнi збори в звiтному роцi не скликались |

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Персональний склад наглядової ради** | **Незалежний член наглядової ради** | **Залежний член наглядової ради** | **Функціональні обов'язки члена наглядової ради** |
| Добровольський Владислав Олександрович |  | X | Iнформацiя про функцiональнi обов'язки члена наглядової ради вiдсутня, тому що iнформацiя про дiяльнiсть наглядової ради приватними акцiонерними товариствами не розкривається. |
| Мiрошник Олексiй Васильович |  | X | Iнформацiя про функцiональнi обов'язки члена наглядової ради вiдсутня, тому що iнформацiя про дiяльнiсть наглядової ради приватними акцiонерними товариствами не розкривається. |
| Нагiрний Петро Iванович |  | X | Iнформацiя про функцiональнi обов'язки члена наглядової ради вiдсутня, тому що iнформацiя про дiяльнiсть наглядової ради приватними акцiонерними товариствами не розкривається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства** | В звiтному роцi було проведено 7 засiдань наглядової ради. Загальний опис прийнятих рiшень: про перереєстрацiю транспортного засобу; про отримання в банкiвських гарантiй забезпечення конкурсних торгiв/виконання договору/платежу/повернення авансового платежу протягом 2022 року; про надання повноважень директору на пiдписання договорiв про надання банкiвських гарантiй; про надання згоди на вчинення Товариством правочину щодо якого є заiнтересованiсть; щодо вiдкриття поновлюваної кредитної лiнiї; затвердження звiту про корпоративне управлiння та рiчної iнформацiї емiтента цiнних паперiв; про недоцiльнiсть проведення загальних зборiв акцiонерiв у перiод дiї воєнного стану; продовження повноважень наглядової ради.  Iнформацiя про процедури, що застосовуються при прийняттi наглядовою радою рiшень; визначення, як дiяльнiсть наглядової ради зумовила змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi товариства вiдсутня, тому що iнформацiя про дiяльнiсть наглядової ради приватними акцiонерними товариствами не розкривається. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту |  | X | Комiтети в складi Наглядової ради не створенi. |
| З питань призначень |  | X | Комiтети в складi Наглядової ради не створенi. |
| З винагород |  | X | Комiтети в складi Наглядової ради не створенi. |
| Інше (зазначити) | Комiтети в складi Наглядової ради не створенi. | | Комiтети в складi Наглядової ради не створенi. |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи наглядової ради** | Iнформацiя про дiяльнiсть наглядової ради та оцiнка її роботи приватними акцiонерними товариствами не розкривається. |

**Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі |  | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту |  | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) |  | X |
| Відсутність конфлікту інтересів |  | X |
| Граничний вік |  | X |
| Відсутні будь-які вимоги |  | X |
| Інше (зазначити)  Членом Наглядової ради не може бути особа, якiй згiдно iз чинним законодавством України заборонено обiймати посади в органах управлiння акцiонерних товариств або здiйснювати дiяльнiсть, яка є предметом дiяльностi Товариства. Кандидати, якi висуваються для обрання до складу Наглядової ради, мають вiдповiдати нижчезазначеним вимогам: Мати повну вищу освiту. Мати необхiдний рiвень знань щодо принципiв корпоративного управлiння. Мати бездоганну дiлову репутацiю. Не мати непогашеної судимостi, не бути позбавленим права обiймати посади члена Наглядової ради або займатися дiяльнiстю, пов'язаною з виконанням повноважень члена Наглядової ради, не бути пiдозрюваним у вчиненнi злочину або притягненим як обвинувачений у кримiнальнiй справi. | X |  |

**Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства | | X |  |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками | |  | X |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту) | |  | X |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена | |  | X |
| Інше (зазначити) | Новий член наглядової ради самостiйно ознайомився зi змiстом внутрiшнiх документiв акцiонерного товариства. | | |

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Винагорода є фіксованою сумою | |  | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | |  | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | |  | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | | X |  |
| Інше (запишіть) | Повноваження членiв наглядової ради здiйснюється на безоплатнiй основi. | | |

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки члена виконавчого органу** |
| Директор (одноосiбний виконавчий орган) Мiрошник Вадим Олексiйович | Директор є одноосiбним виконавчим органом Товариства, який здiйснює керiвництво його поточною дiяльнiстю.  Директор зобов'язаний дiяти в iнтересах Товариства, добросовiсно i розумно та не перевищувати свої повноваження.  До функцiональних обов'язкiв Директора належить:органiзацiя господарської та адмiнiстративної дiяльностi Товариства; затвердження поточних планiв дiяльностi Товариства та заходiв, необхiдних для їх виконання, органiзацiя та контроль за їх виконанням; затвердження типових (стандартних) договiрних цiн на продукцiю та тарифiв на послуги i роботи Товариства; пiдготовка та подання на розгляд Наглядової ради пропозицiй та проектiв документiв, стосовно яких має бути прийняте рiшення Наглядової ради або Загальних зборiв; надання рiчного звiту та балансу Товариства Наглядовiй радi для розгляду та винесення на затвердження Загальними зборами ; затвердження штатного розкладу Товариства та посадових окладiв працiвникiв, планiв, кошторисiв та бюджетiв Товариства, включаючи рiчнi плани, кошториси та бюджети; прийом на роботу та звiльнення працiвникiв Товариства; визначення умов оплати працi працiвникiв Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв; ведення облiку кадрiв Товариства, затвердження посадових iнструкцiй; проведення колективних переговорiв та укладання Колективного договору у Товариствi; встановлення систем заохочення працiвникiв; накладення стягнень на працiвникiв Товариства; органiзацiя ведення дiловодства, бухгалтерського облiку та звiтностi Товариства; визначення необхiдностi заснування або входження до юридичних осiб, створення дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв; забезпечення захисту торгової марки (знака); забезпечення створення безпечних умов працi для працiвникiв Товариства, дотримання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища; iнiцiювання проведення спецiальної перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв; 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. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства** | Iнформацiя про проведенi засiдання колегiального виконавчого органу, порядок прийняття рiшень та загальний опис прийнятих на них рiшень вiдсутня, тому що колегiальний виконавчий орган не створений, засiдання виконавчого органу не проводяться. Директор - одноосiбний виконавчий орган товариства, вправi без довiреностi дiяти вiд iменi товариства, в тому числi представляти його iнтереси, видавати накази та давати розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками товариства.  Iнформацiя про результати роботи виконавчого органу; визначення, як дiяльнiсть виконавчого органу зумовила змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi товариства приватними акцiонерними товариствами не розкривається. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Iнформацiя про дiяльнiсть виконавчого органу, в якiй вiдображається оцiнка його роботи, а саме: дiяльностi виконавчого органу; складу (у разi якщо виконавчий орган емiтента - колегiальний); компетентностi та ефективностi виконавчого органу приватними акцiонерними товариствами не розкриваеться.Директор - одноосiбний виконавчий орган товариства. |

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

Контроль за фiнансово-господарською дiяльнiстю товариства здiйснюється як через залучення незалежного зовнiшнього аудитора (аудиторської фiрми), так i через механiзми внутрiшнього контролю.

Система внутрiшнього контролю товариства забезпечує здiйснення стратегiчного, оперативного та поточного контролю за його фiнансово-господарською дiяльнiстю:

а) наглядова рада забезпечує функцiонування належної системи контролю, а також здiйснення стратегiчного контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю товариства;

б) ревiзор здiйснює оперативний контроль за фiнансово-господарською дiяльнiстю товариства шляхом проведення планових та позапланових перевiрок;

в) аудитор.

При здiйсненнi внутрiшнього контролю використовуються рiзнi методи, вони включають в себе такi елементи, як:

1) бухгалтерський фiнансовий облiк (iнвентаризацiя i документацiя, рахунки i подвiйний запис);

2) бухгалтерський управлiнський облiк (розподiл обов'язкiв, нормування витрат);

3) аудит, контроль, ревiзiя (перевiрка документiв, перевiрка вiрностi арифметичних розрахункiв, перевiрка дотримання правил облiку окремих господарських операцiй, iнвентаризацiя, усне опитування персоналу, пiдтвердження i простежування).

3) аудит, контроль, ревiзiя (перевiрка документiв, перевiрка вiрностi арифметичних розрахункiв, перевiрка дотримання правил облiку окремих господарських операцiй, iнвентаризацiя, усне опитування персоналу, пiдтвердження i простежування, аудиторський звiт з надання обгрунтованої впевненостi щодо iнформацiї, наведеної вiдповiдно до вимог пунктiв 5-9 частини 3 статтi 40-1 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок"

у Звiтi про корпоративне управлiння.

Всi перерахованi вище методи становлять єдину систему i використовуються в процесi управлiння Товариством.Операцiйна дiяльнiсть Товариства є дуже чутливою до змiн, як у внутрiшньому, так i в зовнiшньому середовищi, що потребує постiйного її контролю та своєчасного попередження негативних наслiдкiв вiд впливу основних ризикiв: зниження попиту на продукцiю, волатильностi цiн на сировину та незапланованих зупинок виробництва. В умовах жорсткої конкуренцiї на ринку молочної та кисломолочної продукцiї, збереження сталого попиту на продукцiю є однiєю з прiоритетних задач. Незважаючи на обмеженнi ресурси для фiнансування iнвестицiй в виробництво iнновацiйних продуктiв, Товариство не допускає суттєвого зниження обсягу реалiзацiї продукцiї, що досягається шляхом ротацiї поточного асортименту, проведення редизайну та надання додаткових знижок дистриб'юторам, з метою стимулювання вторинних продажiв. Сировина займає суттєву частку в собiвартостi продукцiї власного виробництва. Для нiвелювання ризикiв росту цiн на сировину, котрi формуються пiд впливом нестабiльного внутрiшнього макросередовища та мiжнародних факторiв, усi закупки сировини проводяться за тендерною процедурою. Тендерна процедура дозволяє формувати широкий пул постачальникiв, що в свою чергу забезпечує диверсифiкацiю постачань, та можливiсть здiйснювати закупки за оптимальнiшою ринковою цiною. Також Товариство здiйснює резервування (за рахунок передплат) основних видiв сировини за фiксованою цiною, для забезпечення потреб виробництва. Для недопущення тривалих зупинок окремих дiлянок виробництва, що несе ризик невиконання плану продажiв, формується необхiдний резерв запасних частин для оперативного здiйснення ремонту.

Фiнансовi iнструменти Товариства включають в себе грошовi кошти в банках, торгову дебiторську та кредиторську заборгованiсть, а також банкiвськi кредити та займи.

Основнi ризики, котрi пов'язанi с фiнансовими iнструментами Товариства - валютний ризик, ризик лiквiдностi, кредитний ризик та процентний ризик.

З метою уникнення фiнансових ризикiв Компанiя використовує полiтику реалiзацiї продукцiї за передоплатою.

Метою управлiння ризиками є їхня мiнiмiзацiя або мiнiмiзацiя їхнiх наслiдкiв.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

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

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

**Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?**

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

**Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні)** так

**Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні)** так

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Положення про загальні збори акціонерів | | X |  |
| Положення про наглядову раду | | X |  |
| Положення про виконавчий орган | | X |  |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | |  | X |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора) | | X |  |
| Положення про порядок розподілу прибутку | |  | X |
| Інше (запишіть) | Статут та iншi органiзацiйнi, фiнансовi, розпорядчi документи. | | |

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Інформація про діяльність акціонерного товариства | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | так | ні | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій | ні | ні | так | так | так |
| Інформація про склад органів управління товариства | ні | ні | так | так | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | так | так | ні |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | ні | так | так | так |

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)** ні

**Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Не проводились взагалі | X |  |
| Раз на рік |  | X |
| Частіше ніж раз на рік |  | X |

**Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів | |  | X |
| Наглядова рада | |  | X |
| Інше (зазначити) |  | | |

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З власної ініціативи | | X |  |
| За дорученням загальних зборів | |  | X |
| За дорученням наглядової ради | |  | X |
| За зверненням виконавчого органу | |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій | |  | X |
| Інше (зазначити) | Ревiзор як одноосiбний орган. Iншi органи не здiйснювали перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства. | | |

**6) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| 1 | Мiрошник Олексiй Васильович |  | 23,799847 |
| 2 | Бабич Микола Iванович |  | 22,987045 |
| 3 | Добровольський Владислав Олександрович |  | 21,488442 |
| 4 | Нагiрний Петро Iванович |  | 22,987045 |

**7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| 3 937 | 0 | Будь-яких обмеженень прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента немає, всi акцiї голосуючi. |  |
| Опис | Будь-яких обмеженень прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента немає, всi акцiї голосуючi. | | |

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

Директор: Директор обирається Наглядовою радою з числа фiзичних осiб, якi мають цивiльну дiєздатнiсть. Директор не може одночасно здiйснювати повноваження iнших посадових осiб Товариства. Директором не може бути особа, якiй згiдно iз чинним законодавством України заборонено обiймати посади в органах управлiння акцiонерних товариств або здiйснювати дiяльнiсть, яка є предметом дiяльностi Товариства. Директором не може бути особа, яка є учасником або членом органiв управлiння юридичної особи, яка конкурує з дiяльнiстю Товариства. Директор не може займатися будь-якою iншою комерцiйною дiяльнiстю без згоди Наглядової ради Товариства. Кандидати, якi висуваються для обрання на посаду Директора, мають вiдповiдати нижчезазначеним вимогам: мати повну вищу освiту; мати необхiдний рiвень знань щодо принципiв корпоративного управлiння; мати бездоганну дiлову репутацiю; не мати непогашеної судимостi, не бути позбавленим права обiймати посади и виконавчому органi господарських товариств або займатися дiяльнiстю, пов'язаною з виконанням цих повноважень, не бути пiдозрюваним у вчиненнi злочину або притягненим як обвинувачений у кримiнальнiй справi.Висування кандидатiв на посаду Директора здiйснюється акцiонерами Товариства, їх представниками або членами Наглядової ради. З Директором укладається трудовий контракт, який передбачає права, обов'язки, вiдповiдальнiсть сторiн, пiдстави дострокового припинення та наслiдки розiрвання контракту тощо.Умови трудового контракту затверджуються Наглядовою радою одночасно iз прийняттям рiшенням про обрання Директора. Контракт з Директором вiд iменi Товариства протягом 3 (трьох) днiв з дати його обрання пiдписує особа, уповноважена на це Наглядовою радою. Директор обирається на строк, встановлений Статутом або в рiшеннi Наглядової ради про його обрання, або на необмежений строк. Пiсля закiнчення строку, на який обрано Директора, вiн продовжує виконувати свої повноваження до прийняття Наглядової радою рiшення щодо припинення його повноважень або його переобрання. Повноваження Директора можуть бути припиненi достроково у порядку та випадках, передбачених чинним законодавством України, Статутом Товариства та трудовим контрактом, що укладається з ним. Рiшення про припинення повноважень Директора приймається Наглядової радою. У випадку грубого порушення вимог чинного законодавства України, Статуту Товариства, цього або iнших внутрiшнiх положень Товариства Директор може бути тимчасово вiдсторонений Наглядовою радою вiд виконання своїх обов'язкiв на термiн службового розслiдування щодо таких порушень. Директор може призначатись на посаду необмежену кiлькiсть разiв. 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.

Наглядова рада: Наглядова рада обирається Загальними зборами з числа фiзичних осiб - акцiонерiв, осiб, якi представляють їхнi iнтереси (представники акцiонерiв) або незалежних директорiв у кiлькостi 3 (трьох) осiб строком на 3 (три) роки.Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа на засiданнi Наглядової ради. Наглядова рада обирається Загальними зборами з числа фiзичних осiб - акцiонерiв, осiб, якi представляють їхнi iнтереси (представники акцiонерiв) або незалежних директорiв у кiлькостi 3 (трьох) осiб строком на 3 (три) роки.Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа на засiданнi Наглядової ради.Члени Наглядової ради не можуть одночасно здiйснювати повноваження iнших посадових осiб Товариства. Членом Наглядової ради не може бути особа, якiй згiдно iз чинним законодавством України заборонено обiймати посади в органах управлiння акцiонерних товариств або здiйснювати дiяльнiсть, яка є предметом дiяльностi Товариства. Кандидати, якi висуваються для обрання до складу Наглядової ради, мають вiдповiдати нижчезазначеним вимогам: мати повну вищу освiту; мати необхiдний рiвень знань щодо принципiв корпоративного управлiння; мати бездоганну дiлову репутацiю; не мати непогашеної судимостi, не бути позбавленим права обiймати посади члена Наглядової ради або займатися дiяльнiстю, пов'язаною з виконанням повноважень члена Наглядової ради, не бути пiдозрюваним у вчиненнi злочину або притягненим як обвинувачений у кримiнальнiй справi. Висування кандидатiв до складу Наглядової ради здiйснюється акцiонерами Товариства або їх представниками у порядку, встановленому положенням про Загальнi збори акцiонерiв Товариства. Повноваження членiв Наглядової ради Товариства дiйснi з моменту набрання чинностi рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв Товариства про їх обрання, якщо iнше не встановлене в такому рiшеннi. 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. Повноваження члена Наглядової ради, який є представником акцiонера, припиняються, а новий представник набуває повноважень з моменту надходження до Товариства письмового повiдомлення про замiну свого представника. Повiдомлення про замiну представника повинне мiстити iнформацiю про нового представника, передбачену чинним законодавством України, Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства для випадкiв подання акцiонерами кандидатур до складу Наглядової ради Товариства. 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.З членами Наглядової ради Товариства укладаються цивiльно-правовi або трудовi договори, якими можуть передбачатися додатковi права, обов'язки, вiдповiдальнiсть, пiдстави дострокового припинення та наслiдки розiрвання договору тощо. Умови цивiльно-правових або трудових договорiв затверджуються Загальними зборами акцiонерiв Товариства. Вiд iменi Товариства цивiльно-правовi або трудовi договори пiдписуються особою, уповноваженою на це Загальними зборами акцiонерiв Товариства. Члени Наглядової ради обираються строком на 3 (три) роки. Пiсля закiнчення строку, на який обрано членiв Наглядової ради, вони продовжують виконувати свої повноваження до прийняття Загальними зборами акцiонерiв Товариства рiшення про припинення їх повноважень.В будь-якому випадку Товариство зобов'язане не рiдше нiж раз на три роки включати до порядку денного рiчних Загальних зборiв акцiонерiв Товариства питання щодо припинення повноважень та обрання членiв Наглядової ради.Повноваження членiв Наглядової ради можуть бути припиненi достроково у порядку та випадках, передбачених чинним законодавством України, Статутом Товариства та договором, що укладається з членами Наглядової ради, в тому числi без рiшення Загальних зборiв акцiонерiв Товариства. У випадку, якщо повноваження членiв Наглядової ради припинено без рiшення Загальних зборiв акцiонерiв Товариства та Наглядова рада не має кворуму для проведення засiдань та прийняття рiшень, Товариство протягом трьох мiсяцiв з дати припинення повноважень члена Наглядової ради, внаслiдок чого Наглядова рада не має кворуму, зобов'язане скликати Загальнi збори акцiонерiв Товариства та включити до порядку денного питання щодо обрання членiв Наглядової ради.У випадку, якщо внаслiдок припинення повноважень членiв Наглядової ради Наглядова рада не має кворуму для проведення засiдань, Наглядова рада має право приймати рiшення лише з питань скликання Загальних зборiв для обрання членiв Наглядової ради.Члени Наглядової ради можуть переобиратися на посаду на необмежену кiлькiсть разiв.

Повноваження членiв Наглядової ради припиняються достроково без прийняття будь-яких рiшень Загальними зборами у разi настання певних обставин, а саме: за власним бажанням з письмовим повiдомленням Товариства не менше нiж за 2 тижнi; за станом здоров'я (хвороба, що зумовила пiдтверджену у порядку, встановленому чинним законодавством України, тимчасову непрацездатнiсть протягом 4 мiсяцiв поспiль); набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким члена Наглядової ради засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання ним його обов'язкiв (позбавлення волi, судова заборона обiймати певнi посади); у разi смертi, визнання недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим; у разi отримання Товариством письмового повiдомлення про замiну члена Наглядової ради, який є представником акцiонера; 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.

Ревiзор: Ревiзор обирається Загальними зборами акцiонерiв з числа фiзичних осiб, якi мають повну цивiльну дiєздатнiсть, за пропозицiєю акцiонерiв Товариства. Ревiзор не може одночасно здiйснювати повноваження iнших посадових осiб Товариства. Ревiзором не може бути особа, якiй згiдно iз чинним законодавством України заборонено обiймати посади в органах акцiонерних товариств або здiйснювати дiяльнiсть, яка є предметом дiяльностi Ревiзора Товариства. Ревiзором не може бути особа, яка є учасником або членом органiв управлiння юридичної особи, яка конкурує з дiяльнiстю Товариства. Кандидати, якi висуваються для обрання на посаду Ревiзора, повиннi мати повну вищу освiту. Пiсля обрання з Ревiзором укладається цивiльно-правовий договiр, умови якого затверджуються Загальними зборами, у якому передбачаються права, обов'язки, вiдповiдальнiсть сторiн, пiдстави дострокового припинення та наслiдки розiрвання договору тощо. Вiд iменi Товариства договiр з Ревiзором пiдписує Директор Товариства або особа, уповноважена Загальними зборами акцiонерiв Товариства, протягом 3 (трьох) днiв з дати набуття чинностi рiшення про його обрання на умовах, затверджених Загальними зборами акцiонерiв Товариства. Ревiзор обирається строком на 5 (п'ять) рокiв. Пiсля закiнчення строку, на який обрано Ревiзора, вiн продовжує виконувати свої повноваження до прийняття Загальними зборами акцiонерiв Товариства рiшення щодо припинення його повноважень.Повноваження Ревiзора можуть бути припиненi достроково у порядку та випадках, передбачених чинним законодавством України, Статутом Товариства та договором, що укладається з Ревiзором, в тому числi без рiшення Загальних зборiв акцiонерiв Товариства. Ревiзор може переобиратися на посаду на необмежену кiлькiсть термiнiв.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Директор в межах своєї компетенцiї здiйснює поточне (оперативне) керiвництво Товариством, органiзує його виробничо-господарську, соцiально-побутову та iншу дiяльнiсть, забезпечує виконання завдань Товариства, передбачених його Статутом та рiшеннями органiв управлiння Товариства.

Директор зобов'язаний: Неухильно дотримуватись вимог щодо його дiяльностi на посадi Директора, встановлених законодавством, в Статутi та в цьому Положеннi. В межах своїх повноважень виконувати рiшення Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради Товариства. Дотримуватися встановлених чинним законодавством України, Статутом та внутрiшнiми положення Товариства правил та процедур щодо вчинення значних правочинiв та правочинiв, у вчиненнi яких є заiнтересованiсть (конфлiкт iнтересiв). Надавати Наглядовiй радi Товариства на її запит поточну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства, на вимогу Наглядової ради або Загальних зборiв акцiонерiв достроково звiтувати про свої дiї, якщо ним або ними було допущено невиконання чи неналежне виконання обов'язкiв щодо управлiння Товариством або розпорядження його майном. Щорiчно звiтувати перед Наглядовою радою та Загальними зборами акцiонерiв щодо своєї дiяльностi та фiнансово-господарської дiяльностi Товариства. Своєчасно надавати Наглядовiй радi, Ревiзору, внутрiшнiм та зовнiшнiм аудиторам Товариства повну i достовiрну iнформацiю про дiяльнiсть та фiнансовий стан Товариства.Дiяти в iнтересах Товариства добросовiсно, розумно та не перевищувати свої повноваження. Обов'язок дiяти добросовiсно i розумно означає необхiднiсть проявляти сумлiннiсть, обачливiсть та належну обережнiсть, якi були б у особи на такiй посадi за подiбних обставин.Виконувати свої обов'язки особисто. Директор не має права доручати виконання своїх обов'язкiв iншим особам, крiм випадкiв передбачених законодавством, Статутом, цим та iншими положеннями Товариства.Звертатись до Голови Наглядової ради з приводу необхiдностi скликання та проведення засiдання Наглядової ради або Загальних зборiв акцiонерiв Товариства, виступати на засiданнях Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради.Представляти iнтереси Товариства перед пiдприємствами, установами та органiзацiями будь-якої форми власностi.Дотримуватися всiх встановлених у Товариствi правил, пов'язаних iз режимом обiгу, безпеки та збереження iнформацiї з обмеженим доступом. Не розголошувати конфiденцiйну та iнсайдерську iнформацiю, яка стала вiдомою у зв'язку iз виконанням функцiй Директора, особам, якi не мають доступу до такої iнформацiї, а також використовувати її у своїх iнтересах або в iнтересах третiх осiб. Виконувати iншi обов'язки передбаченi Статутом, цим та iншими положеннями Товариства.

Директор в межах своєї компетенцiї та у випадках, передбачених Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства, без довiреностi має право: Дiяти вiд iменi Товариства, представляти його iнтереси у всiх пiдприємствах, в установах та органiзацiях будь-якої форми власностi. Укладати господарськi та iншi угоди, вчиняти iншi правочини. Видавати довiреностi. Вiдкривати рахунки в банках. Розпоряджатися коштами та майном Товариства. Укладати трудовi договори з працiвниками Товариства вiдповiдно до чинного законодавства та з урахуванням галузевих особливостей, передбачених статутом Товариства, генеральною та галузевими угодами, колективним договором i фiнансовими можливостями пiдприємства. Вiд iменi Товариства пiдписувати колективний договiр та змiни до нього. Вживати до працiвникiв Товариства заохочення та накладати на них стягнення вiдповiдно до законодавства, Статуту та внутрiшнiх положень Товариства. Видавати накази та iншi акти, давати вказiвки, обов'язковi для всiх пiдроздiлiв та працiвникiв пiдприємства. Звертатись до Наглядової ради з вимогою про скликання Загальних зборiв акцiонерiв, проведення засiдання Наглядової ради. Вносити питання на розгляд Загальних зборiв акцiонерiв, Наглядової ради та Ревiзора. У порядку, встановленому Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства, брати участь у Загальних зборах акцiонерiв, засiданнях Наглядової ради та при прийняттi рiшень Ревiзором. Розподiляти обов'язки мiж своїми заступниками. Пiдписувати фiнансову та iншу звiтнiсть, подання якої Товариством до вiдповiдних органiв передбачено законодавством та нормативно-правовими документами України. Вирiшувати iншi питання в межах своєї компетенцiї, а також за дорученням Загальних зборiв акцiонерiв, Наглядової ради. Директор має право першого пiдпису фiнансових документiв, яке застосовується ним з урахуванням вимог законодавства, Статуту Товариства та цього Положення. Особа, яка тимчасово виконує його обов'язки, може надiлятися правом першого пiдпису фiнансових документiв.

Наглядова рада: До виключної компетенцiї Наглядової ради належить: Вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях.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. 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. Вирiшення питань про створення, реорганiзацiю та/або лiквiдацiю структурних та/або вiдокремлених пiдроздiлiв Товариства. Прийняття рiшення про надання згоди на вчинення Товариством значного правочину якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 10 до 25 % вартостi активiв Товариства за даними останньої рiчної звiтностi Товариства. Прийняття рiшення про надання згоди на вчинення чи вiдмову вiд надання згоди на вчинення Товариством правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, у випадках, передбачених чинним законодавством та Статутом або про скликання та винесення на розгляд Загальних зборiв питання про надання згоди на вчинення цих правочинiв. 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. Прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй, а також ймовiрностi визнання Товариства неплатоспроможним внаслiдок викупу акцiй. Прийняття рiшення про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй, на суму, що не перевищує 25% вартостi активiв Товариства; прийняття рiшення про викуп Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй. Надсилання пропозицiй (оферти) акцiонерам про придбання у них акцiй особою, яка придбала контрольний пакет акцiй Товариства.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. Прийняття рiшення про припинення повноважень Директора. Заслуховування поточних звiтiв Директора про дiяльнiсть Товариства; Аналiз дiй Директора щодо управлiння Товариством, реалiзацiї iнвестицiйної, технiчної та цiнової полiтики. 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 розмiру винагороди Ревiзора. Обрання аудитора (аудиторської фiрми) Товариства для проведення аудиторської перевiрки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (рокiв) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фiрмою), встановлення розмiру оплати його (її) послуг. Обрання оцiнювача майна Товариства; затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, погодження розмiру оплати його послуг. Затвердження ринкової вартостi майна, в тому числi майна та акцiй Товариства, у випадках, передбачених чинним законодавством України та Статутом. Прийняття рiшення про обрання (змiну) депозитарної установи, яка надає Товариству додатковi послуги; затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, погодження розмiру оплати його послуг. Затвердження та внесення змiн до внутрiшнiх положень Товариства, за виключенням Положень про Загальнi збори, Наглядову раду, Ревiзора, Директора та положень, що рiшенням Наглядової ради переданi для затвердження Директору Товариства. 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 аудитора. Здiйснення контролю за усуненням недолiкiв, якi були виявленi пiд час проведення перевiрок Ревiзором, службою внутрiшнього аудиту або аудитором. Iнiцiювання проведення спецiальної перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв.Надання рекомендацiй Загальним зборам щодо розмiру та способу виплати дивiдендiв; 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; Проведення перевiрки достовiрностi рiчної, квартальної та iншої звiтностi перед її поданням на розгляд Загальними Зборами Товариства; Встановлення порядку прийому, реєстрацiї та розгляду звернень та скарг акцiонерiв; Прийняття рiшення про призначення, звiльнення та тимчасове усунення вiд виконання своїх обов'язкiв Секретаря Наглядової ради; Вирiшення у порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Загальнi збори акцiонерiв Товариства, питань щодо скликання, органiзацiї та проведення Загальних зборiв. Прийняття рiшення про приєднання до Товариства iншого акцiонерного товариства, затвердження передавального акта та умов договору про приєднання у випадку, якщо Товариству належать бiльш як 90% простих акцiй акцiонерного товариства, що приєднується, а приєднання не спричиняє необхiдностi внесення змiн до Статуту, пов'язаних iз змiнами прав його акцiонерiв. Подання на розгляд Загальних зборiв питань про припинення Товариства (злиття, приєднання, подiл, видiл або перетворення), а також про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану подiлу (видiлу, перетворення), передавального акта (у разi злиття, приєднання та перетворення) або розподiльного балансу (у разi подiлу та видiлу). Призначення на посаду керiвникiв дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв Товариства та припинення їх повноважень, визначення умов оплати їх працi. Прийняття рiшення про змiну мiсцезнаходження Товариства. 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. Затвердження цiни викупу, розмiщення, придбання або продажу акцiй у випадках, коли затвердження цiни передбачене вiдповiдною процедурою, та у порядку, визначеному законом. 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: керує роботою Наглядової ради; скликає засiдання Наглядової ради; головує на засiданнях Наглядової ради; 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; пропонує Наглядовiй радi для обрання кандидатуру корпоративного секретаря; вирiшує iншi питання, необхiднi для органiзацiї дiяльностi Наглядової ради в межах її повноважень.

Ревiзор: Ревiзор в межах власних повноважень: проводить перевiрку фiнансово-господарської дiяльностi Товариства; проводить спецiальну перевiрку фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за iнiцiативою органiв управлiння Товариства, або на вимогу акцiонера або акцiонерiв, якi у сукупностi володiють 10 та бiльше вiдсоткiв голосуючих акцiй Товариства; роводить плановi та спецiальнi перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв Товариства. Пiд час проведення перевiрок Ревiзор має право перевiряти: виконання вiдповiдальними посадовими особами фiнансових планiв Товариства, дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв; виконання посадовими особами Товариства, дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв рiшень Зборiв та Наглядової ради щодо питань їх фiнансово-господарської дiяльностi; дотримання посадовими особами Товариства, дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв вимог чинного законодавства України, Статуту Товариства, Статутiв та Положень дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв, зокрема порядку вчинення значних правочинiв та правочинiв щодо вчинення яких є заiнтересованiсть; своєчаснiсть та повноту розрахункiв з бюджетом; правильнiсть нарахування, своєчаснiсть та повноту виплати дивiдендiв; факти одержання, цiльове використання, своєчаснiсть та повноту повернення кредитiв та позик, згiдно до умов вiдповiдних договорiв; вiдповiднiсть чинному законодавству України та Статуту використання коштiв резервного та iнших фондiв Товариства, що формуються за рахунок прибутку Товариства; дотримання встановленого чинним законодавством України, Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства, Статутами та Положеннями дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв порядку вiдчуження майна Товариства; фiнансову документацiю Товариства, дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв, ведення якої забезпечується посадовими особами; дотримання порядку оплати акцiй акцiонерами у випадку проведення Товариством додаткової емiсiї акцiй; здiйснювати аналiз фiнансового стану Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, їх платоспроможностi, лiквiдностi активiв, виявлення резервiв для полiпшення економiчного стану i розробляти рекомендацiї органам управлiння Товариства; вiдповiднiсть ведення в Товариствi, дочiрнiх пiдприємствах, фiлiях та представництвах бухгалтерського i статистичного облiку вимогам чинного законодавства України.

Ревiзор Товариства в межах своєї компетенцiї має право: Вимагати скликання позачергових Загальних зборiв, засiдання Наглядової ради, вносити на їх розгляд питання, вимагати розгляду питань Директором, у випадках виявлення порушень у фiнансово-господарськiй дiяльностi, усунення яких потребує прийняття рiшення вiдповiдних органiв управлiння Товариства. За запрошенням Голови Наглядової ради брати участь з правом дорадчого голосу у засiданнях Наглядової ради, приймати участь з правом дорадчого голосу у прийняттi рiшень Директором. Отримувати доступ до iнформацiї про дiяльнiсть Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй або представництв, та/або його акцiонерiв, якщо цi акцiонери є посадовими або афiлiйованими особами Товариства, його фiлiй або представництв. Пiд час проведення перевiрки, у робочий час, у супроводi вiдповiдальних осiб входити до будь-яких примiщень Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй або представництв. Отримувати уснi та письмовi пояснення щодо питань, якi перевiряються пiд час перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй або представництв вiд працiвникiв Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй або представництв. Доповiдати про хiд перевiрок безпосередньо Наглядовiй радi Товариства. В межах рiчного фiнансового плану, затвердженого Наглядовою радою, користуватися консультацiйною (експертною) пiдтримкою, послугами незалежних аудиторiв. Отримувати необхiдну для проведення або планування перевiрки iнформацiю вiд державних органiв, акцiонерiв Товариства та третiх осiб. У разi виявлення дiй, що носять ознаки кримiнальних злочинiв, негайно iнформувати Наглядову раду для прийняття рiшення щодо здiйснення офiцiйної заяви до правоохоронних органiв. Ревiзор Товариства усi рiшення щодо власної дiяльностi приймає самостiйно, у порядку, встановленому Положенням про Ревiзора Товариства. Права та обов'язки Ревiзора встановлюються Статутом, Положенням про Ревiзора Товариства, а також договором, що укладається з Ревiзором.

**10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту**

Згiдно з ч. 3 ст. 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" приватнi акцiонернi товариства, крiм тих, що вiдносяться до пiдприємств, що становлять суспiльний iнтерес, не зобов'язанi залучати суб'єкта аудиторської дiяльностi для висловлення думки щодо iнформацiї, зазначеної в пунктах 5-9 звiту про корпоративне управлiння, а також перевiрки iнформацiї, зазначеної в пунктах 1-4 звiту про корпоративне управлiння, тому Товариство не залучало суб'єкта аудиторської дiяльностi.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | | | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| фiзична особа | | | 937 | 23,799847 | 937 | 0 |
| фiзична особа | | | 905 | 22,987045 | 905 | 0 |
| фiзична особа | | | 846 | 21,488442 | 846 | 0 |
| фiзична особа | | | 905 | 22,987045 | 905 | 0 |
| **Усього** | | | 3 593 | 91,262379 | 3 593 | 0 |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| простi | 3 937 | 200,00 | Кожна акцiя надає акцiонеру - її власнику однакову сукупнiсть прав, включаючи права:  У порядку, встановленому чинним законодавством України, Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства, брати участь в управлiннi Товариством, що включає в себе права: Особисто або через свого представника брати участь та голосувати на Загальних зборах з урахуванням обмежень встановлених чинним законодавством України, Статутом та Положенням про Загальнi збори акцiонерiв Товариства. Довiреностi на участь та голосування на Загальних зборах видаються акцiонерами у порядку, встановленому чинним законодавством України. Ознайомлюватись з документами, необхiдними для прийняття рiшень на Загальних зборах. Вимагати вiд Товариства iнформацiю про включення акцiонера до перелiку осiб, якi мають право на участь у Загальних зборах.Надавати пропозицiї до проекту порядку денного Загальних зборiв.Вносити пропозицiї щодо кандидатiв до органiв Товариства у кiлькостi, що не перевищує кiлькiсний склад вiдповiдних органiв. Акцiонер або акцiонери, якi у сукупностi володiють 10 та бiльше вiдсоткiв голосуючих акцiй Товариства, у порядку, встановленому чинним законодавством України, Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства, мають право: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, якi у сукупностi володiють 10 та бiльше вiдсоткiв акцiй Товариства, такi акцiонери мають право самостiйно скликати та проводити Загальнi збори у порядку та строки, встановленi чинним законодавством України та Статутом.Оскаржувати до суду вiдмову Наглядової ради Товариства щодо скликання позачергових Загальних зборiв на їх вимогу.Призначати представникiв для нагляду за реєстрацiєю акцiонерiв та їх представникiв для участi в Загальних зборах, проведенням Загальних зборiв, голосуванням та пiдбиттям пiдсумкiв.Вимагати вiд Товариства проведення аудиторської перевiрки та/або спецiальної перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Ревiзором Товариства.Отримувати вiд Товариства вiдшкодування витрат на проведення аудиторської перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, за умови прийняття Загальними зборами рiшення про вiдшкодування таких витрат.Оскаржувати до суду вiдмову у включеннi пропозицiй акцiонера до порядку денного Загальних зборiв та/або оскаржувати рiшення Загальних зборiв у порядку та строки, встановленi чинним законодавством України.Акцiонери мають iншi права щодо їх участi в управлiннi Товариством, передбаченi чинним законодавством України, Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства.Отримувати дивiденди у порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом.Отримувати iнформацiю про господарську дiяльнiсть Товариства в обсязi та порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом.Вiдчужувати належнi йому акцiї у порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом.Переважне право придбавати акцiї, що пропонуються їх власником до вiдчуження третiй особi, у випадках та порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом.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.Прийняти пропозицiю (оферту) щодо продажу акцiй за ринковою цiною особi, яка придбала 50 та бiльше вiдсоткiв акцiй у порядку, встановленому чинним законодавством України.Прийняти пропозицiю Товариства щодо продажу акцiй Товариству за їх ринковою вартiстю у порядку та строки, встановленi чинним законодавством України, Статутом та вiдповiдним рiшенням Загальних зборiв акцiонерiв Товариства.Вимагати обов'язкового викупу Товариством належних йому голосуючих акцiй у випадках та порядку та строки, передбаченi чинним законодавством України.Одержати, у разi лiквiдацiї Товариства, частину вартостi майна (у грошовiй або iншiй формi) Товариства, пропорцiйну частцi акцiонера у статутному капiталi Товариства.Отримати акцiї або частки в статутних капiталах товариств-правонаступникiв, у випадку злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства.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.Акцiонери Товариства зобов'язанi: Дотримуватися вимог Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства.Виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю.Виконувати рiшення загальних зборiв акцiонерiв Товариства.Оплачувати акцiї у розмiрi, в порядку та способами, що передбаченi Статутом, рiшенням про емiсiю акцiй та договором купiвлi-продажу акцiй.Не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства.Нести iншi обов'язки, встановленi Статутом та чинним законодавством України. Акцiонери Товариства мають право укласти мiж собою договiр щодо реалiзацiї прав на акцiї та/або прав за акцiями. Такий договiр укладається в письмовiй формi у порядку, визначеному чинним законодавством України. | немає |
| **Примітки:** | | | | |
| На Товариство не поширюються вимоги статей 65 та 65-3 Закону України "Про акцiонернi товариства" | | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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 |
| Опис | 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 де матерiалiзацiї не здiйснювалось.  Торгiвля цiнними паперами емiтента на зовнiшнiх та внутрiшнiх ринках не здiйснювалась. В звiтному роцi фактiв включення/виключення цiнних паперiв емiтента до/з бiржового реєстру фондової бiржi не було. Протягом звiтного перiоду Товариство не здiйснювало випускiв акцiй та iнших видiв цiнних паперiв. | | | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість цінних паперів (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Добровольський Владислав Олександрович | 846 | 21,488442 | 846 | 0 |
| Нагiрний Петро Iванович | 905 | 22,987045 | 905 | 0 |
| Бабич Микола Iванович | 905 | 22,987045 | 905 | 0 |
| Усього | 2 656 | 67,462532 | 2 656 | 0 |

**9. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Вид цінних паперів** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Найменування органу, що наклав обмеження** | **Характеристика обмеження** | **Строк обмеження** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| 10.06.2011 | Територiальне управлiння Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку в м. Києвi та Київськiй областi | Акція проста бездокументарна іменна | UA4000122980 | Загальнi збори акцiонерiв | акцiонери товариства мають переважне право придбавати акцiї, що пропонуються їх власником до вiдчуження третiй особi | До внесення вiдповiдних змiн до статуту та у вiдповiдностi до чинного законодавства |

**10. 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 |
| **Опис:** | | | | | | | |
| Голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено - немає.  Голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi- немає. | | | | | | | |

**XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента**

**1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | Основні засоби, усього (тис. грн) | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 2 556 | 2 299 | 0 | 0 | 2 556 | 2 299 |
| будівлі та споруди | 397 | 314 | 0 | 0 | 397 | 314 |
| машини та обладнання | 747 | 848 | 0 | 0 | 747 | 848 |
| транспортні засоби | 801 | 526 | 0 | 0 | 801 | 526 |
| 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 | 2 556 | 2 299 | 0 | 0 | 2 556 | 2 299 |
| Опис | 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.  Первiснавартiсть основних засобiв-19525 тис. грн., ступiнь їх зносу - 88 %, ступiнь їх використання - 100%, сума нарахованого зносу - 17226 тис. грн.  Змiни у вартостi основних засобiв зумовленi їх продажем. Обмежень на використання майна немає. | | | | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 21 168 | 19 496 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 787 | 787 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 787 | 787 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв: Власний капiтал (вартiсть чистих активiв) товариства - рiзниця мiж сукупною вартiстю активiв товариства та вартiстю його зобов'язань перед iншими особами. | | |
| **Висновок** | Вартiсть чистих активiв бiльша за розмiр статутного капiталу, що вiдповiдає вимогам ч. 2 ст. 16 Закону України "Про акцiонернi товариства". | | |

**3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 935 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| ПРИВАТБАНК Вiдновлювальна кредитна лiнiя 5-7-9% | 01.12.2022 | 935 | 9 | 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 похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 358 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 1 880 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 3 173 | X | X |
| Опис | До рядка "Iншi зобов"язання та забезпечення" вiднесено наступнi данi: поточна кредиторська заборгованiсть за: товари, роботи, послуги - 696 тис. грн., розрахунками зi страхування - 145 тис. грн., розрахунками з оплати працi - 576 тис. грн.; Iншi поточнi зобов'язання - 463 тис. грн.  Товариство не має зобов'язань за кредитами банкiв, цiнними паперами, iншими цiнними паперами, фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права, фiнансової допомоги на зворотнiй основi. | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основні види продукції** | **Обсяг виробництва** | | | **Обсяг реалізованої продукції** | | |
| **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошовій формі (тис.грн)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошовій формі (тис.грн)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Молоко | 4358,9 | 49825,6 | 78,2 | 4358,9 | 49825,6 | 78,2 |
| 2 | Кисломолочна продукцiя | 1105,0 | 46687,6 | 19,8 | 1105,0 | 46687,6 | 19,8 |
| 3 | Масло | 111,7 | 20006,2 | 2 | 111,7 | 20006,2 | 2 |

**5. Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Сировина | 57,3 |
| 2 | Тара, пакувальнi та допомiжнi матерiали | 6,5 |
| 3 | Витрати на збут | 10,4 |
| 4 | Заробiтна плата та вiдрахування на соцiальнi заходи | 18,2 |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04107, Україна, м.Київ, вул. Тропiнiна 7-Г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 2092 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (044)482-52-15 |
| **Факс** | (044)591-04-00 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть депозитарiю цiнних паперiв |
| **Опис** | Публiчне акцiонерне товариство " Нацiональний депозитарiй України" - депозитарiй, який обслуговує випуск цiнних паперiв Товариства. Вiдповiдно до частини 2 статтi 9 Закону України "Про депозитарну систему України", акцiонерне товариство набуває статусу Центрального депозитарiю з дня реєстрацiї Комiсiєю в установленому порядку Правил Центрального депозитарiю. 1 жовтня 2013 року Нацiональною комiсiєю з цiнних паперiв та фондового ринку було зареєстровано поданi Публiчним акцiонерним товариством "Нацiональний депозитарiй України" Правила Центрального депозитарiю цiнних паперiв (рiшення Комiсiї вiд 01.10.2013 №2092). В зв"язку з цим замiсть Номеру лiцензiї або iншого документу вказано № рiшення Комiсiї, щодо реєстрацiї Правил Центрального депозитарiю та замiсть дати видачi лiцензiї або iншого документа вказана дата прийняття рiшення Комiсiї, щодо реєстрацiї Правил Центрального депозитарiю. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство акцiонерний банк "Укргазбанк" |
| **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 |
| **Факс** | (044) 594-11-62 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть депозитарної установи |
| **Опис** | Послуги депозитарної установи. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Приватне акцiонерне товариство Страхова компанiя "ВУСО" |
| **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 |
| **Факс** | (044)500-37-73 |
| **Вид діяльності** | Страхова дiяльнiсть |
| **Опис** | Лiцензiя АЕ №293939, видана Нацiональною комiсiєю, що здiйснює державне регулювання у сферi ринкiв фiнансових послуг 31.07.2014р. (страхування вiд вогневих ризикiв та ризикiв стихiйних явищ).  Лiцензiя АЕ №293931, видана Нацiональною комiсiєю, що здiйснює державне регулювання у сферi ринкiв фiнансових послуг 31.07.2014р. (страхування майна (крiм залiзничного, наземного, повiтряного, водного транспорту (морського внутрiшнього та iнших видiв водного транспорту), вантажiв та багажу (вантажобагажу)). |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| **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** | DR/00002/APA |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | +380 (044) 287-56-70 |
| **Факс** | +380 (044) 287-56-73 |
| **Вид діяльності** | Уповноважений надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку |
| **Опис** | Iнформацiйнi послуги на фондовому ринку |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2023 |
| **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:** 111

**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 31.12.2022 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 | 4 | | 5 | |
| первісна вартість | 1001 | 91 | | 104 | |
| накопичена амортизація | 1002 | ( 87 ) | | ( 99 ) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | | 0 | |
| Основні засоби | 1010 | 2 556 | | 2 299 | |
| первісна вартість | 1011 | 18 966 | | 19 525 | |
| знос | 1012 | ( 16 410 ) | | ( 17 226 ) | |
| 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 | 48 | | 36 | |
| Усього за розділом I | 1095 | 2 608 | | 2 340 | |
| II. Оборотні активи |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 11 341 | | 13 112 | |
| Виробничі запаси | 1101 | 5 295 | | 7 698 | |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | | 0 | |
| Готова продукція | 1103 | 5 295 | | 5 217 | |
| Товари | 1104 | 122 | | 197 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | | 0 | |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 4 856 | | 3 666 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  | |  | |
| за виданими авансами | 1130 | 0 | | 0 | |
| з бюджетом | 1135 | 193 | | 156 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 18 | | 156 | |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | | 0 | |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 875 | | 307 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 2 548 | | 4 640 | |
| Готівка | 1166 | 117 | | 185 | |
| Рахунки в банках | 1167 | 2 420 | | 4 442 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 18 | | 24 | |
| 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 | 48 | | 96 | |
| Усього за розділом II | 1195 | 19 879 | | 22 001 | |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | | 0 | |
| Баланс | 1300 | 22 487 | | 24 341 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 13 490 | 15 162 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 19 496 | 21 168 |
| 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 | 0 | 935 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
| довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 1 966 | 696 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 162 | 358 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 133 | 145 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 495 | 576 |
| 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 | 1 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 234 | 463 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 2 991 | 3 173 |
| 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 | 22 487 | 24 341 |

Керівник Мiрошник В.О.

Головний бухгалтер Нагiрний П.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2023 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Кагма" | **за ЄДРПОУ** | 00445883 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2022 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 | 120 585 | | 89 339 | |
| 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 | ( 97 555 ) | | ( 73 441 ) | |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 23 030 | | 15 898 | |
| 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 | 419 | | 234 | |
| 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 | ( 5 267 ) | | ( 4 798 ) | |
| Витрати на збут | 2150 | ( 13 540 ) | | ( 9 598 ) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 2 585 ) | | ( 1 380 ) | |
| 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 | 2 057 | | 356 | |
| збиток | 2195 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | | 0 | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | | 0 | |
| Інші доходи | 2240 | 0 | | 72 | |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрати | 2270 | ( 13 ) | | ( 13 ) | |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 2 044 | | 415 | |
| збиток | 2295 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -372 | | -77 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | | 0 | |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 1 672 | | 338 | |
| 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 | 1 672 | 338 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 84 499 | 63 690 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 17 062 | 14 852 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 3 330 | 2 926 |
| Амортизація | 2515 | 845 | 934 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 13 211 | 6 815 |
| Разом | 2550 | 118 947 | 89 217 |

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 | 424,688850 | 85,852170 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 424,688850 | 85,852170 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Керівник Мiрошник В.О.

Головний бухгалтер Нагiрний П.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2023 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Кагма" | **за ЄДРПОУ** | 00445883 |

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

За 2022 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 | 144 005 | | 106 408 | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | | 0 | |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | | 0 | |
| Цільового фінансування | 3010 | 277 | | 416 | |
| 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 | 169 | | 311 | |
| 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 | ( 114 413 ) | | ( 82 781 ) | |
| Праці | 3105 | ( 13 977 ) | | ( 12 614 ) | |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 3 430 ) | | ( 3 087 ) | |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 10 558 ) | | ( 10 148 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 510 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 6 464 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 3 318 ) | | ( 3 271 ) | |
| 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 | ( 409 ) | | ( 350 ) | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 1 664 | | -1 845 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**  Надходження від реалізації: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | | 0 | |
| необоротних активів | 3205 | 0 | | 89 | |
| Надходження від отриманих: |  |  | |  | |
| відсотків | 3215 | 177 | | 120 | |
| 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 | ( 684 ) | | ( 750 ) | |
| 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 | -507 | | -541 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | | 0 | |
| Отримання позик | 3305 | 935 | | 0 | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3340 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на: |  |  | |  | |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Погашення позик | 3350 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 935 | | 0 | |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | 2 092 | | -2 386 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 2 548 | | 4 934 | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 4 640 | | 2 548 | |

Керівник Мiрошник В.О.

Головний бухгалтер Нагiрний П.I.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2023 |
| **Підприємство** | Приватне акцiонерне товариство "Кагма" | **за ЄДРПОУ** | 00445883 |

**Звіт про власний капітал**

За 2022 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 | 13 490 | 0 | | 0 | | 19 496 |
| **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 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | 4095 | 787 | 0 | 4 969 | 250 | 13 490 | 0 | | 0 | | 19 496 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 672 | 0 | | 0 | | 1 672 |
| **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 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| 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 | 1 672 | 0 | | 0 | | 1 672 |
| **Залишок на кінець року** | 4300 | 787 | 0 | 4 969 | 250 | 15 162 | 0 | | 0 | | 21 168 |

Керівник Мiрошник В.О.

Головний бухгалтер Нагiрний П.I.

**XVI. 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.