

Титульний аркуш

27.10.2025

(дата реєстрації особою
електронного документа)

№ 02/870

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

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

Генеральний директор
(посада)

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

Лавриненко Сергій
Геннадійович
(прізвище та ініціали керівника
або уповноваженої особи)

Річний звіт ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТАЛЬКАНАТ» (ідентифікаційний код : 44437592) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту : Рішення наглядової ради емітента
Протокол № 59 від 27.10.2025р.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

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

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"

Ідентифікаційний код юридичної особи : 21676262

Країна реєстрації : Україна

Номер свідоцтва : DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

[https://stalkanat.com.ua/informacziya-
dlya-akczioneriv-ta-stejkholderiv/](https://stalkanat.com.ua/informacziya-dlya-akczioneriv-ta-stejkholderiv/)
(URL-адреса вебсайту)

27.10.2025
(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності обмежень за акціями" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала обмежень за акціями.

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

Складова змісту річної інформації "Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу: Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

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

Складова змісту річної інформації "Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала колегіального виконавчого органу.

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

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

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи.

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента, розташованих на території держави зони ризику.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація	6
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація	6
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура	10
3. Структура власності	14
4. Опис господарської та фінансової діяльності	14
II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів	30
1. Структура капіталу	30
III. Фінансова інформація	32
1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи	32
2. Річна фінансова звітність	34
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності	34
4. Твердження щодо річної інформації	38
5. Значні правочини та правочини із заінтересованістю	39
IV. Нефінансова інформація	40
1. Звіт керівництва (звіт про управління)	40
1) звіт про корпоративне управління	50
2) звіт про сталий розвиток	102
4. Дивіденди	107
VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року	109
1. Проміжна інформація	109
2. Особлива інформація	109
3. Інша інформація	110

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТАЛЬКАНАТ»
---	--------------------	--

2	Скорочене найменування (за наявності).	ПРАТ «СТАЛЬКАНАТ»
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	44437592
4	Дата державної реєстрації	06.12.2021
5	Місцезнаходження	65007 УКРАЇНА Одеська область Приморський м.Одеса вул.Водопровідна, буд.16
6	Адреса для листування	65007, УКРАЇНА, Одеська область, Приморський, м.Одеса, вул.Водопровідна, буд.16
7	Особа, яка розкриває інформацію	<input checked="" type="checkbox"/> Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	<input checked="" type="checkbox"/> Так <input type="checkbox"/> Ні
9	Категорія підприємства	<input checked="" type="checkbox"/> Велике <input type="checkbox"/> Середнє <input type="checkbox"/> Мале <input type="checkbox"/> Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	cymbaluk@stalkanat.com.ua
11	Адреса вебсайту	https://stalkanat.com.ua/
12	Номер телефону	(048) 777-67-34
13	Статутний капітал (грн.)	17736228.01
14	Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
16	Середня кількість працівників (осіб)	886
17	Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	25.93 ВИРОБНИЦТВО ВИРОБІВ ІЗ ДРОТУ, ЛАНЦЮГІВ І ПРУЖИН 24.34 ХОЛОДНЕ ВОЛОЧІННЯ ДРОТУ 43.29 ІНШІ БУДІВЕЛЬНО-МОНТАЖНІ РОБОТИ
19	Структура управління особою	<input type="checkbox"/> Однорівнева <input checked="" type="checkbox"/> Дворівнева Інше:

Банки, що обслуговують особу

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне Товариство "Райффайзен Банк" МФО 380805
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA323808050000000026007762468
	Валюта рахунку	UAH
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне Товариство "Райффайзен Банк" МФО 380805

	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA093808050000000026008762467
	Валюта рахунку	UAH
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне Товариство "Райффайзен Банк" МФО 380805
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA553808050000000026006762469
	Валюта рахунку	USD
4	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне Товариство "Райффайзен Банк" МФО 380805
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA513808050000000026005762471
	Валюта рахунку	EUR
5	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне Товариство "Райффайзен Банк" МФО 380805
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA263808050000000026001815894
	Валюта рахунку	PLN
6	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне Товариство "ПУМБ" МФО 334851
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA773348510000000026007166543
	Валюта рахунку	USD
7	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне Товариство "ПУМБ" МФО 334851
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA773348510000000026007166543
	Валюта рахунку	UAH
8	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне Товариство "ПУМБ" МФО 334851
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
	IBAN	UA773348510000000026007166543
	Валюта рахунку	EUR
9	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерний Банк "Південний" МФО 328209
	Ідентифікаційний код юридичної особи	20953647

	IBAN	UA 58 328209 0000026006000019311
	Валюта рахунку	USD
10	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерний Банк "Південний" МФО 328209
	Ідентифікаційний код юридичної особи	20953647
	IBAN	UA 58 328209 0000026006000019311
	Валюта рахунку	EUR
11	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерний Банк "Південний" МФО 328209
	Ідентифікаційний код юридичної особи	20953647
	IBAN	UA 58 328209 0000026006000019311
	Валюта рахунку	UAH

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Загальні збори орган управління	Кількісний склад: Акціонери, включені до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах Робочі органи Загальних зборів: Голова загальних зборів, Секретар, Реєстраційна комісія, Лічильна комісія,	Акціонери, включені до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах
2	Наглядова рада орган управління та контролю	Кількісний склад: 4 особи Голова Наглядової ради, Секретар Наглядової ради, Заступник Голови Наглядової ради, Член Наглядової ради	Немировський Давид Володимирович - Голова Наглядової ради Немировська Діна Володимирівна - Член Наглядової ради Дубович Віталій Анатолійович - Секретар Наглядової ради Едері Лірон - Заступник Голови Наглядової ради
3	Виконавчий орган - орган управління Генеральний директор	Генеральний директор, Фінансовий директор	Генеральний директор - Лавриненко Сергій Геннадійович, Фінансовий директор - Муксімов Андрій Олександрович
4	Ревізор Товариства орган контролю	Ревізор Товариства	Голованова Людмила Іллчна до 04.05.2023 року

Інформація щодо посадових осіб

Рада (за наявності)

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

1	Голова наглядової ради (акціонер)	Немировський Давід Володимирович	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	2002	Незакінчена вища	3	ПрАТ "ВО "Стальканат-Сілур" 26209430 Голова наглядової ради	01.11.2021 на три роки	Ні
2	Член наглядової ради (представник акціонера)	Немировська Діна Володимирівна	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	1985	вища	2	ПрАТ "ВО "Стальканат-Сілур" 26209430 Член наглядової ради	01.11.2021 на три роки	Ні
3	Секретар наглядової ради (акціонер)	Дубович Віталій Анатолійович	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	1974	вища	34	ТОВ ПІК "Денкер" 33720702 Заступник голови ради директорів по контрольно-ревізійній роботі	01.11.2021 на три роки	Ні
4	Заступник голови наглядової ради (акціонер)	Едері Лірон	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	1975	вища	21	Іудейська релігійна громада "Хабад Любавич" 26462614 головний рабин Кривого Рогу	01.11.2021 на три роки	Ні

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Генеральний директор	Лавриненко Сергій Геннадійович	Не передбачено вимогами чинного	Не передбачено вимогами чинного законодавства	1978	Вища	25	ТОВ "Сілур" 36431800 Директор	01.11.2021 до переобрання	Ні

			законодавст ва							
--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--

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

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашен а судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Головний бухгалтер	Гулаткан Оксана Михайлівна	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	1968	Вища	34	ПрАТ "ВО "Стальканат-Сілур" 26209430 головний бухгалтер	28.12.2021 до звільнення	Ні
2	Фінансовий директор	Муксімов Андрій Олександрович	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	1977	вища	31	ПрАТ "ВО "Стальканат-Сілур" 26209430 Фінансовий директор	28.12.2021 до звільнення	Ні
3	Корпоративний секретар	Турченко Олександрина Олексіївна	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	1980	вища	14	ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" 44437592 заступник начальника фінансового відділу	01.01.2024 до припинення повноважень	Ні
4	Ревізор Товариства до 04.04.2023 року	Голованова Людмила Іллічна	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	1948	вища	50	ПрАТ "ВО "Стальканат-Сілур" 26209430 Ревізор наглядової ради	01.11.2021 на 3 (три) роки	Ні

Інформація щодо корпоративного секретаря

Дата призначення особи на посаду корпоративного секретаря	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)	Контактні дані (номер телефону та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3	4	5	6	7	8
28.12.2023	Турченко Олександрина Олексіївна	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	14	ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ " 44437592 заступник начальника фінансового відділу	Ні	048 716-89-64 saturn@stalkanat.com.ua

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
							прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Голова наглядової ради (акціонер)	Немировський Давід Володимирович	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	52165480	50.00009920373	52165480	0
2	Секретар наглядової ради (акціонер)	Дубович Віталій Анатолійович	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	3338480	3.19990022501	3338480	0
3	Заступник голови наглядової ради (акціонер)	Едері Лірон	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	24100404	23.10000005463	24100404	0

Організаційна структура:

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

<https://stalkanat.com.ua/informacziya-dlya-akczioneriv-ta-stejkholderiv/>

3. Структура власності

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

<https://stalkanat.com.ua/informacziya-dlya-akczioneriv-ta-stejkholderiv/>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання - Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств, тому інформація щодо найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання, посилання на вебсайт об'єднання відсутня.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності - Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами, тому інформація щодо суми вкладів, мети вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності відсутня.

3. Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо) - Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо). Організація і методологія бухгалтерського обліку Товариства здійснюється відповідно до Положення бухгалтерського обліку і облікову політику ПрАТ, затвердженого Наказом Генерального директора Основні принципи облікової політики. Ведення бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів здійснюється з дотриманням принципів безперервності, обачності, повного висвітлення, послідовності, нарахування та відповідності доходів і витрат, превалювання сутності над формою, періодичності. При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій необхідно застосовувати норми системи міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Основи оцінки, застосованої при складанні фінансової звітності. Фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості та справедливої вартості або амортизаційної собівартості окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", а також інвестиційної нерухомості, яка відображається за справедливою вартістю відповідно до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість". Оцінка справедливої вартості здійснюється з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 "Оцінки за справедливою вартістю". Такі методи оцінки включають використання справедливої вартості як ціни, яка була б тримана за продаж активу, або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки. Зокрема, використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки. Облікові політики. Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим. Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ, зокрема, МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" та МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами" Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними. Дозволяється внесення змін до облікової політики, якщо: зміняться вимоги Міністерства фінансів України; зміняться норми Міжнародних стандартів фінансової звітності; зміняться статутні вимоги Товариства; нові положення облікової політики забезпечать більш достовірне відображення подій або господарських операцій в фінансовій звітності Товариства. З 1 січня 2018 року Товариство застосовує МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами". Застосування МСФЗ 15 "Дохід від договорів з клієнтами" на відображення результатів діяльності не мало суттєвого впливу. З 1 січня 2018 року Товариство застосовує МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", який передбачає нові вимоги до класифікації фінансових активів і зобов'язань та зміну підходів до зменшення 19 корисності фінансових інструментів. Враховуючи класифікацію фінансових активів, що використовується Товариством, розрахунок очікуваних кредитних збитків застосовується до фінансових активів, що оцінюються за амортизованою вартістю. Інформація про облікові політики щодо очікуваних кредитних збитків та про суми, обумовлені очікуваними кредитними збитками, наведена нижче. метод

нарахування амортизації - прямолінійний. метод оцінки вартості запасів - "FIFO" (first-in-first-out) перших за часом надходження запасів метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій. Фінансові активи та зобов'язання під час первісного визнання оцінюються за справедливою вартістю. У подальшому фінансові активи та зобов'язання обліковуються за амортизованою собівартістю. З 01 січня 2019 року Товариство застосовує МСФЗ 16 "Оренда"..

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності - Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності. Політика фінансування роботи Товариства - госпрозрахунок, самофінансування та бережливе використання оборотних коштів. Обрана Емітентом політика фінансування діяльності базується на власних коштах; розвиток інститутів фінансування, інвестування, кредитування, є суттєвими факторами, що визначають основні джерела фінансування діяльності Товариства. Обсяг робочого капіталу забезпечує поточні виробничі потреби Емітента - у періоди збільшення потреби в обігових коштах можливе залучення додаткових коштів, та, навпаки, при зниженні потреби кошти, що звільняються з обігу, можуть бути використані для інших цілей. Одним зі шляхів покращення ліквідності може бути збільшення частки власних обігових коштів та відповідне зниження частки запозичених коштів у джерелах формування обігових коштів. Іншим засобом підвищення ліквідності є спрямування частки обігових активів безпосередньо на погашення боргів при умові незмінності власних обігових коштів.

Для характеристики фінансового стану Товариства використано показники платоспроможності, ліквідності та фінансової стійкості та інше.

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності становить: 0,00260 (орієнтовне позитивне значення показника 0,25-0,5). Абсолютна ліквідність товариства - наявність грошових коштів та їх еквівалентів для погашення пред'явлених зобов'язань. В даному випадку Товариство на кожен гривню пред'явлених зобов'язань може запропонувати 0,003 грн. в оплату.

Ф. 1 рядок 1160+1165/ рядок 1695 = (0+ 2 878)/ 1 107 406 = 0,002600

2. Коефіцієнт загальної ліквідності (покриття) становить: 0,95181 орієнтовне позитивне значення показника (1,0-2,0). Який показує достатність ресурсів Товариства сплачувати свої поточні зобов'язання.

Ф. 1 рядок 1195 / рядок 1695 = 1 054 045/1 107 406 = 0,95181

3. Коефіцієнт фінансової стійкості (або платоспроможності, або автономії) становить: 0,47690 (орієнтовне позитивне значення 0,25-0,5). Який відображає достатню питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих в його діяльність.

Ф. 1 рядок 1495 / рядок 1900 = 1 017 338/ 2 133 243 = 0,47690

4. Коефіцієнт структури капіталу (фінансування) (орієнтовне позитивне значення (0,5-1,0) становить: 1,09689 та характеризує високу залежність Товариства від залучених засобів.

Ф. 1 (рядок 1595 + рядок 1695) / рядок 1495 = (8 499 + 1 107 406)/ 1 017 338 = 1,09689

5. Коефіцієнт рентабельності активів становить 0,13128 та характеризує наскільки ефективно Товариство використовує свої активи для отримання прибутку. Тобто показує, що кожна гривня вкладена в активи приносить 0,13 грн. прибутку.

Ф. 2 рядок 2350 / Ф. 1 рядок 1300 = 280 060/2 133 243= 0,13128

За результатами економічного аналізу показників бухгалтерського балансу станом на 31 грудня 2023 року нами зроблений висновок про те, що Товариство має достатній рівень платоспроможності, значення показників фінансової стійкості відповідають оптимальним показникам.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік - 3 метою досягнення максимальної задоволеності широкого круга як іноземних, так і вітчизняних споживачів, ПрАт "Стальканат" на постійній основі проводить промислові тести:

" Промислові тести и розробку режимів роботи волочильних станів тонкого волочіння нового зразка. Відпрацьовується технологія виготовлення дроту на нових волочильних станах сухого волочіння LH 11/350 (№715-716).

" Проводяться випробування із залученням акредитованої незалежної лабораторії та актуалізація рекомендацій щодо дозування фібри в бетоні з метою задоволення вимог клієнтів.

" Відпрацьовуються оптимальні режими та введення в роботу нових зварювальних апаратів "ШТРЕКЕР" з контролером V-30 для якісного зварювання катанки на волочильних станах № 31-34 та на агрегатах патентування та цинкування.

" Оновлюються способи упаковки дроту для армування залізобетонних конструкцій з профілем ВрД/Т діаметром 3,0-5,0 мм стрічкою ПЕТ з використанням автоматичного обв'язувального інструменту для поліпшення товарного вигляду та виключення нарікань клієнтів на якість намотування та упаковки.

" Проводяться промислові випробування нових матеріалів: волочильні мастила та засоби для захисту від корозії українського виробника компанії ХІМРЕСУРС; концентрати для фосфатування німецької компанії STAKU; волочильне мастило "Panlube 1280 V" італійської компанії PAN CHEMICALS.

" Відпрацьовується технологія фосфатування катанки у новій ванні травильного відділення.

" Продовжується відпрацювання процесу волочіння катанки діаметром 4,5 мм ст. 45, 55, 70 без додаткового волочіння та патентування.

- " Продовжується відпрацювання технології виробництва зварювального дроту діаметром 0,8-1,0 мм з катанки діаметром 4,5 мм без відпалу.
- " Відпрацьовується процес очищення поверхні дроту виготовлення фібри за допомогою води в чистовій мильниці волоочильного стану.
- " Продовжується заміна намотувальних апаратів безперервного знімання в ЦСД та відпрацювання параметрів намотування дроту для виготовлення пружин у мотки типу "розета".
- " Продовжується відпрацювання технології фосфатування дроту на агрегаті № 1 з використанням титанових електродів, покритих оксидом іридію та концентратів для фосфатування китайського та німецького виробництва.. сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік визнана інформацією з обмеженим доступом.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

- 1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа - виробництво канатів, дроту ;
 - 2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі) - У 2023 році ПрАТ "Стальканат" реалізувало готової продукції (товарів, робіт, послуг) в грошовому вираженні на суму 3 328,2 млн.грн без ПДВ. Відвантаження метизної продукції у 2023 році склало 72 583 т:
 - " канатів 10 441 т
 - " дріт всього 34 725 т, у тому числі:
 - " високовуглецевого 29 038 т,
 - " легованого 893 т,
 - " низьковуглецевого 4 795 т;
 - " пасм відвантажено 19 965 т;
 - " фібри відвантажено 7 453 т.
 - 3) середньореалізаційні ціни продуктів - Товариство не здійснює випуск продуктів, тому інформація про середньореалізаційні ціни продуктів не наводиться;
 - 4) загальна сума виручки - 3 328,2 млн.грн без ПДВ;
 - 5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів - Питома вага експорту в натуральному вираженні склала 53% від загального випуску метизної продукції. По експортному ринку зниження обсягів (у тому числі пасма, фібра). З позитивних моментів по експорту значне зростання по канатам - факт 3 118 т (+ 773 т від 2022р), дріт 17 172 т (+ 4 881 т від 2022р). ;
 - 6) залежність від сезонних змін - немає;
 - 7) основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки) - Клієнтами ПрАТ "Стальканат" є як вітчизняні так й зарубіжні підприємства вугільної, гірничорудної, нафтогазовидобувної промисловості, металургії, транспортного і сільськогосподарського машинобудування, будівельної індустрії, залізничного транспорту, енергетики та морегосподарського комплексу. Інформація щодо клієнтів більше 5 % у загальній сумі виручки - визнана інформацією з обмеженим доступом;
 - 8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність - Продукція підприємства експортується більш ніж в 30 країн світу на усіх континентах. З метою зміцнення позицій на закордонних ринках й розширення номенклатури продукції, що поставляється, підприємство постійно працює над підвищенням якості і надійності виробів, що поставляються.;
 - 9) канали збуту - продаж здійснюється за прямими каналами збуту (безпосередньо споживачеві), за непрямыми (через трейдера) і через інтернет-магазин;
 - 10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг - визнана інформацією з обмеженим доступом;
 - 11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа - У 2023 році галузь виробництва сталевих канатів та металопродукції розвивалася в умовах значних викликів, пов'язаних із воєнним станом в Україні та загальною нестабільністю світових ринків. Серед ключових особливостей можна відзначити:
 - " зниження внутрішнього попиту через скорочення будівельних та промислових проєктів у країні;
 - " ускладнені логістичні умови, пов'язані з обмеженням транспортних маршрутів, підвищенням вартості перевезень та ризиком перебоїв у постачанні сировини;
 - " зростання витрат на енергоресурси, що безпосередньо впливає на собівартість продукції;
 - " орієнтація на зовнішні ринки збуту, оскільки експорт залишається ключовим фактором забезпечення стабільності виробництва;
 - " посилення вимог до якості та конкурентоспроможності продукції на міжнародному ринку, що стимулює впровадження інновацій та модернізацію виробництва;
 - " підтримання кадрового потенціалу та соціальної стабільності підприємств як важливий чинник у складних умовах війни.
- Загалом галузь у 2023 році демонструвала стійкість, адаптуючись до викликів воєнного часу, зберігаючи виробничі потужності та конкурентні позиції на ринку.;
- 12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності - У своїй діяльності ПРАТ "СТАЛЬКАНАТ" використовує сучасні металургійні та машинобудівні технології, що забезпечують виробництво сталевих канатів, дроту та іншої металопродукції відповідно до міжнародних стандартів. Виробничі процеси орієнтовані на підвищення якості продукції, оптимізацію використання сировини та енергоефективність, що дозволяє залишатися конкурентоспроможним навіть у складних умовах воєнного часу;

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність - Попри вплив війни, обмеження логістики та зниження внутрішнього попиту, підприємство зберігає вагомий частку на національному ринку та продовжує орієнтуватися на експортні поставки. Завдяки якості продукції та налагодженим відносинам із партнерами, Товариство підтримує позиції на міжнародних ринках та залишається одним із провідних виробників у своїй галузі в Україні;

14) рівень конкуренції в галузі, основні конкуренти особи - У галузі існує конкуренція між низкою виробників, як на національному, так і на міжнародному рівнях. Товариство не виділяє конкретних компаній як головних конкурентів, оскільки ринок є динамічним і змінюється залежно від економічних та зовнішніх умов. Основна увага приділяється посиленню власних конкурентних переваг;

15) перспективні плани розвитку особи - На жаль, в існуючих умовах господарювання неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани.;

7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11-15 - Особа не є фінансовою установою.

8. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків - Господарська діяльність ПрАТ "Стальканат" пов'язана з рядом ризиків, які, при настанні, можуть зробити негативний вплив на виробничі і фінансові результати Підприємства.

Для зниження вірогідності настання ризиків Підприємство проводить заходи в сфері управління ризиками, які спрямовані на своєчасне виявлення і попередження виникнення можливих ризиків. Політика в області якості, впроваджена на Підприємстві, є основою Системи управління ризиками, цілями якої є забезпечення досягнення стратегічних цілей організації, збереження активів і підтримка ефективності бізнесу, а також забезпечення безперервності виробництва і задоволення попиту споживачів.

Управління ризиками є невід'ємною частиною усіх бізнес-процесів Підприємства, тому відповідальність за здійснення заходів по попередженню виникнення ризиків розподілена на усіх рівнях організаційної структури між керівним складом, що управляє функціональними областями.

Система управління ризиками діє на основі формалізованого процесу ідентифікації ризиків і їх оцінки, плануванні управління і безпосередньо управління, аналізі ефективності зроблених заходів і постійному поліпшенні процесу. Порядок дій з обробки ризиків та можливостей Підприємства та документування отриманих результатів регламентовано у РГ-60 "Управління ризиками та можливостями Підприємства".

На Підприємстві прийнята основна класифікація ризиків для управління відповідно до Таблиці 1.

Основні види ризиків

Характер ризику	Міри по усуненню ризику
Стратегічні	Ризики, пов'язані з реалізацією стратегії і довгострокових цілей підприємства. Мають найзначніший вплив. Передбачені Плани реагування і Плани забезпечення безперервної діяльності.
Операційні і технологічні	Вірогідність виникнення втрат в результаті здійснення операційної (поточної) діяльності підприємства. Можуть мати різний вплив по мірі дії на процеси і досягнення стратегічних цілей. Формування прогнозу випуску готової продукції. Формування оптимального запасу готової продукції.
Аналіз попиту по номенклатурних позиціях. Реалізація планово-запобіжних ремонтів і проведення профілактичних заходів для забезпечення безперервної працездатності устаткування.	

Галузеві Вірогідність виникнення ризиків втрати ринків збуту зважаючи на введення санкцій, конкурентного демпінгу, зниження зростання економіки, споживчого попиту. Можуть мати значний вплив.

Реалізація планів розвитку по постачаннях продукції на нові ринки збуту.

Плани пошуку нових інновацій і технологічних рішень.

Європейська клієнтоорієнтованість.

Фінансові Вірогідність виникнення збитків, втрат капіталу, пов'язана з веденням фінансової діяльності підприємства, у тому числі валютна нестійкість, інвестиційна діяльність, кредитні і податкові ризики.

Фінансове прогнозування, реалізація заходів по зміцненню фінансової стійкості. Проведення ідентифікації та аналізу ризиків щодо кожного з проєктів, а також показників очікуваної ефективності інвестицій до початку фінансування проєкту.

Інфляційні ризики Знецінення реальної вартості капіталу, а також очікуваного доходу і прибутку. Облік інфляційних процесів і прогнозування при плануванні діяльності

Ризик ліквідності Зниження фінансової стійкості Підприємства. Прогнозування ризику. Оцінка фінансової стійкості. Оперативне планування і виконання бюджетів. Використання довгострокових контрактів.

Ризики, пов'язані з охороною праці та екологічною безпекою Робота з небезпечними речовинами і механізмами, роботи на висоті. Ризик травматизму. Контроль дотримання Інструкцій по охороні праці.

Плани на випадок надзвичайних подій. Підвищення знань в області охорони праці і екології. Плани заходів по зниженню шкідливої дії на природне довкілля.

Кадрові Ризики, пов'язані з можливими втратами кадрового потенціалу, унікальних фахівців, відсутністю кадрового резерву, "хедхантерством" конкурентних компаній. Забезпечення зовнішнього кадрового резерву.

Виявлення причин незадоволення роботою основного персоналу шляхом опитувань.

Відповідність законодавству Імовірність виникнення негативних наслідків, пов'язана з недотриманням законодавства щодо охорони праці, охорони навколишнього середовища, пожежної безпеки, санітарії, прав споживачів, техніки безпеки тощо.

Щотижневий моніторинг Нормативно-правових актів, згідно з затвердженим переліком (за ініціативою підрозділів). Перегляд списку контрольованих НПА. Відстеження суттєвих змін, що відбулися у НПА, які не потрапили до моніторингу, але можуть вплинути на діяльність підприємства.

Приведений перелік ризиків визначається статусом "основні" і актуалізується при щорічному перегляді.

Ідентифіковані ризики процесів, затверджені у Реєстрі ризиків від 20.01.2023 р., опрацьовані. На 2024 р. реєстр ризиків бізнес-процесів було переглянуто та затверджено 19.01.2024 р. Реєстр містить сумарно по Підприємству 84 ризики, в тому числі 20 - по основному бізнес-процесу, який включає виробництво, реалізацію та відвантаження готової продукції, а також постачання товарно-матеріальних цінностей.

Для ризиків, визначених як небажані (8 ризиків), припустимі (22 ризики), мінімальні (43 ризики), незначні (11 ризиків) були розроблені Плани заходів щодо управління ризиками, які містять перелік запобіжних заходів, направлених на зниження вірогідності виникнення, а також корегуючі дії, що повинні вживатися в разі реалізації ризиків для уникнення та/або мінімізації їх наслідків.

У плануванні діяльності Підприємство враховує усі види ризиків, і при організації робіт впроваджує заходи відповідно до Планів по управлінню ризиками.

В цілому ПрАТ "Стальканат" дотримується збалансованого підходу до ризиків. При цьому прагне мінімізувати ризики, пов'язані з безпекою, здоров'ям і діловою репутацією.

Реалізація планів заходів з управління ризиками та оцінка функціонування процесів проводилася на аудитах СМЯ Начальником ВСМЯ відповідно до вимог РГ-03 "Аудити СМЯ. Коригувальні дії".

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

Не зважаючи на складу поточну ситуацію, ризики пов'язані з війною та велику ринкову невизначеність, Стальканат продовжує реалізацію інвестиційних та інших проектів спрямованих на підвищення ринкової стійкості та збільшення долі ринку:

- " Придбання промислових генераторів для забезпечення безперебійності виробництва на обох промислових площадках - завершено.
 - " Придбання станів тонкого волочіння СПКЦ - завершено.
 - " Придбання станів грубого волочіння СПКЦ - в стадії виготовлення
 - " Придбання станів середнього волочіння СПКЦ - виготовлені, очікуємо доставку та приступаємо до монтажу.
 - " Придбання сучасного агрегату гарячого оцинкування СПКЦ - ведеться монтаж, плановий запуск у вересні.
 - " Завершення впровадження ERP систему керування виробництвом - продовжується.
 - " Придбання канатних машин для розвитку канатного виробництва - в стадії заключення контрактів.
- Затверджені плани відділу Маркетингу залучення нових клієнтів на європейських ринках.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування - Товариство отримало свідоцтво про реєстрацію випуску акцій "13" червня 2022р.

2022: Надходження тис.грн. : Будинки та споруди - 45 112; Машини та обладнання - 55 489; Транспортні засоби - 5 367; Інструменти, прилади, інвентар - 355; Інші основні засоби - 5 334; Разом - 111 657.

Вибуття первісної вартості тис.грн. : Будинки та споруди - 6; Машини та обладнання - 17 302; Транспортні засоби - 4 529; Інструменти, прилади, інвентар - 382; Інші основні засоби - 733; Разом - 22 952.

2023 : Надходження тис.грн.: Земля 4920; Будинки та споруди - 5130; Машини та обладнання - 135219; Транспортні засоби - 6298; Інструменти, прилади, інвентар - 2636; Інші основні засоби - 10337; Разом - 164540. Вибуття первісної вартості тис.грн. : Будинки та споруди - 1372; Машини та обладнання - 141570; Транспортні засоби - 1633; Інструменти, прилади, інвентар - 490; Інші основні засоби - 710; Разом - 145775.

Товариство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з господарською діяльністю у зв'язку з чим інформація, щодо суттєвих умов придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування, відсутня.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи 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, методи фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення.

Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них - Для забезпечення здійснення господарської діяльності товариства, необхідно здійснити значні інвестиції з метою поновлення технічного стану будівель, споруд та інших основних засобів. Товариство не орендує основні засоби у інших підприємств. Базою оцінки для визначення балансової вартості основних засобів є первісна вартість. Товариство не має орендованих основних засобів і основних засобів невиробничого призначення. Обмежень на використання майна товариство не виникали. Утримання основних засобів здійснюється за рахунок власних коштів та потребує залучення додаткових коштів.

Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства повинні інвентаризуватися, їх вартість відображається в балансі підприємства. Основні засоби емітента знаходяться в не задовільному стані.

Всі основні засоби товариства знаходяться за адресами нерухомого майна Товариства, які зазначені в Єдиному державному реєстрі речових прав на нерухоме майно.

Строки та умови користування основними засобами (за основними групами):
будівлі і споруди - 20 років, машини та обладнання - 2 роки, меблі та приладдя - 4 роки, офісне обладнання - 2 роки, використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності Товариства.

Первісна вартість основних засобів станом на 1 січня 2023 року - 3 489 947 тис.грн., знос - 2 447 718 тис.грн., у т.ч. будівлі та споруди первісна вартість 1 234 462 тис.грн., знос - 779 075 тис.грн, машини та обладнання первісна вартість 2 106 379 тис.грн., знос - 1 598 964 тис.грн, транспортні засоби первісна вартість 50 576 тис.грн., знос - 33 704 тис.грн., інші основні засоби первісна вартість 46 471 тис.грн., знос - 35 975 тис.грн.,
Ступінь зносу основних засобів на 01.01.23 - 70,14%.
Ступінь їх використання на 01.01.23 - 29,86%

Первісна вартість основних засобів станом на 31 грудня 2024 року - 3 508 712 тис.грн., знос - 2 432 087 тис.грн., у т.ч. будівлі та споруди первісна вартість 1 238 220 тис.грн., знос - 794 358 тис.грн, машини та обладнання первісна вартість 2 100 028 тис.грн., знос - 1 554 490 тис.грн, транспортні засоби первісна вартість 55 241 тис.грн., знос - 39 410 тис.грн., інші основні засоби первісна вартість 58 244 тис.грн., знос - 43 829 тис.грн
Ступінь зносу основних засобів на 01.01.24 - 69,32%.
Ступінь їх використання на 01.01.23 - 30,68%

В 2023 році надійшло на підприємство активів (придбано та реконструйовано) на суму 164 540 тис.грн., земельні ділянки - 4 920 тис.грн., будівлі та споруди - 5 130 тис.грн., машини та устаткування - 135 219 тис.грн., транспортні засоби - 6 298 тис.грн., інші основні засоби 12 973 тис.грн.

У 2023 році реалізовано активів на суму - 1 695 тис. грн. у т.ч. ПДВ 62 тис.грн.

По реалізованим активам структура розподілилася наступним чином: машини, обладнання та інвентар та устаткування - 1 187 тис.грн., транспортні засоби - 1 633 тис.грн., інші - 190 тис.грн. Залишкова вартість реалізованих у 2023 р. основних засобів склала 1 539 тис.грн.

У 2023 році залишкова вартість ліквідованих активів склала - 31 862 тис. грн.

По ліквідованим активам структура розподілилася наступним чином: будівлі та споруди 1 372 тис.грн, машини та устаткування 140 873 тис.грн., інші основні засоби - 520 тис.грн

Обмежень на використання майна Емітента немає.

На даний час Товариство не визначилося щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, так як такі плани потребують значних грошових вкладень та залучення кредитних ресурсів, вартість яких є високою. Товариство не проводило капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, тому видатки не відраховувалися, сума видатків складає нуль гривень нуль копійок. Товариство не проводило капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, тому методи фінансування не вживалися, інформація щодо дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення відсутня.

Екологічні аспекти.

У своїй діяльності з питань екології підприємство керується наступними природоохоронними законами та кодексами:

Закони України: "Про охорону навколишнього природного середовища" за №1268-ХІІ від 26.06.91 р., "Про охорону атмосферного повітря" за № 2707-ХІІ від 16.10.92 р., "Про відходи" за № 87/98-ВР., "Про охорону земель"

за № 962-IV від 19.06.2003 р., "Про оцінку впливу на довкілля" за № 2059-VIII від 23.05.2017р., Кодекс України "Про надра" від 27.07.94 р. за №132/94-ВР, Земельний кодекс України за № 2768-III від 25.10.2001р., Водний кодекс України за №214/95-ВР від 06.06.95р.

Рациональне використання води.

Підприємство забезпечується питною водою із міського водопроводу згідно укладеного договору № 38312 від 24.01.22 р. з ТОВ "ІНФОКС" про надання послуг централізованого водопостачання та водовідведення.

Всього за 2023 рік із міського водопроводу використано 67,9 тис. куб. м. води. Облік використання води проводиться водолічильниками наступних марок: IMPERO-50, JS-65, POVOGAZ-1,6, SENSUS. Повірка приладів обліку води здійснюється постійно.

Джерелом водопостачання на виробничі потреби є власні артезвердловини. Користування підземними водами можливе тільки згідно дозволу на спеціальне водокористування який видається державним органом. Так, підприємство має Дозвіл на спеціальне водокористування за № 8 /ОД/49д-22 від 27.01.2022р. виданий Державним агентством водних ресурсів України. Умови спеціального водокористування та водоохоронні заходи виконуються.

Всього за 2023 рік з підземних джерел забрано 11,1 тис. куб. м. води. Облік забору води забезпечується водомірами наступних марок: JS -80, JS-80. Повірка приладів обліку води здійснюється постійно. Зони санітарної охорони артезіанських свердловин утримуються в належному стані (огорожені). Встановлений ліміт забору води із свердловин не перевищується. Проводяться спостереження за рівнем підземних вод та дослідження проб води.

Зворотні (стічні) води скидаються до міської каналізаційної мережі філії "ІНФОКСВОДОКАНАЛ" відповідно до "Правил приймання стічних вод до системи централізованого водовідведення міста Одеси", що затверджені виконавчим комітетом Одеської міської ради (Рішення №193 від 30.05.2019 року. Про внесення змін до Правил приймання стічних вод до системи централізованого водовідведення міста Одеси", затверджених Рішенням №561 від 26.12.2018р.).

Щорічно складається та подається в Одеське обласне управління водних ресурсів "Звіт про використання води" за формою №2ТП- вогосп.

Управління відходами.

В процесі виробничої діяльності утворюються відходи I,II,III та IV класів небезпеки. Відповідно до Закону України "Про відходи" розроблена нормативна документація на відходи: звіт з інвентаризації відходів, реєстрові карти та технічні паспорти відходів. Укладені договори з організаціями на передачу відходів для захоронення, видалення та утилізації. Небезпечні відходи передаються організаціям, що мають ліцензію Міністерства екології та природних ресурсів України на поводження з небезпечними відходами.

Ведеться облік утворених відходів та щорічно подається в Головне управління статистики в Одеській області звіт "Утворення та поводження з відходами" за формою №1- відходи.

Викиди парникових газів.

Відповідно до Закону України "Про охорону атмосферного повітря" викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами можуть здійснюватися після отримання дозволу. Для отримання дозволу на викиди забруднюючих в атмосферне повітря стаціонарними джерелами на підприємстві розроблена нормативна документація: "Звіт з інвентаризації джерел викидів забруднюючих речовин" та "Документи, у яких обґрунтовуються обсяги викидів.

Підприємству ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" видані Департаментом екології та природних ресурсів Одеської обласної державної адміністрації Дозволи на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами: Дозвіл № UA 51100270010320268-0011, термін дії з 06.07.2022 по 06.07.2032 рр., Дозвіл № UA 51100270010413116-0010, термін дії з 06.07.2022 по 06.07.2032 рр. Умови та заходи дозволів виконуються.

Щорічно подається в Головне управління статистики в Одеській області "Звіт про викиди забруднюючих речовин і парникових газів у атмосферне повітря від стаціонарних джерел викидів" за формою №2-ТП (повітря). За звітний 2023 рік викинуто: діоксид вуглецю (CO₂) - 5885,354 т.; азоту (I) оксид N₂O-2,585 т.; метан (CH₄)-0,063 т., згідно до нормативних вимог дозволів.

Споживання енергії.

З метою зменшення обсягів споживання енергетичних ресурсів та більш раціонального їх використання на підприємстві постійно проводиться модернізація технологічного обладнання. З цієї метою у 2023 році на канатному виробництві були змонтовані та введені в експлуатацію два волоочильних стана LH 11/350 взамін трьох застарілих. Нові стани споживають на 20 % менше електричної енергії в порівнянні з демонтованим обладнанням. З метою зменшення навантаження на енергосистему України в години максимального навантаження, на канатному виробництві були встановлені і введені в експлуатацію дві когенераційні установки.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень.

Слід зазначити, що на дату затвердження звітності, Товариство функціонує в нестабільному середовищі, що пов'язано з військовим вторгненням російської федерації на територію України. У зв'язку з військовою агресією РФ в цілому в країні виникла неможливість забезпечення належного рівня безпеки в цілому. При цьому і надалі

зберігається постійна загроза військових дій в регіоні, регулярно завдаються ракетні удари, часто оголошуються повітряні тривоги тощо. З вказаних причин діяльність заводу з початку війни часткове заблоковано, в зв'язку з чим вона призупинена, в т.ч. трудові відносини зі співробітниками. Діяльність Товариства зазнала значного впливу, майбутній хід воєнного вторгнення, його тривалість та короткостроковий і довгостроковий вплив на Товариство, її персонал, операції, ліквідність та активи є факторами суттєвої невизначеності. Внаслідок цього здійснення операцій в Україні пов'язано з ризиками, які не є характерними для інших ринків. З огляду на численні сценарії подальшого розвитку поточної ситуації з невідомою імовірністю, масштаб впливу на Товариство є несприятливим. Та залежним від законодавчих та економічних обмежень. На діяльність Товариства впливають такі фактори як: нестабільність діючого законодавства, високі ставки податків, зріст цін на паливно-мастильні матеріали, енергоносії та інше. А також серед можливих факторів ризику найбільш суттєвими є: загальноекономічні (різка зміна законодавства у сфері оподаткування, валютної виручки, гіперінфляція, різке коливання цін на енергоносії та матеріали), стихійні лиха (землетрус, пожежа тощо) та інші форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства. На сьогодні явної загрози банкрутства для Товариства не існує, конфлікту інтересів у керівництві Товариства немає. Крім того, істотними проблемами, що мають великий вплив на виробництво, є недосконалість законодавчої політики, що часто змінює свій напрямок, економічні обмеження, високі ставки податків. Також погано впливає на розвиток виробництва велика кількість контролюючих органів.

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

На кінець звітного періоду товариство не має укладених, але невиконаних договорів (контрактів) про послуги іншим організаціям та підприємствам;

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року.

Витрати на оплату праці разом з податками у 2023 році склали 376,3 млн. грн, їх доля в операційних витратах склала 12,8%. середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом працівників ПрАТ "Стальканат" за 2023 рік склала 969 чоловік. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 0. Середній дохід одного працівника у 2023 році склав 29 033 грн. Заборгованості із заробітної плати немає.

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходили

16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи.

Вважаємо що інформація, яка розкрита в цьому звіті достатня для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності емітента, тому інша інформація відсутня.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Придбання; зберігання; використання; знищення прекурсорів (списку 2 таблиці IV) Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів	д/н	03.02.2022	Державна служба України з лікарських засобів та контролю за наркотиками	03.02.2027
Право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	15530414202200105	25.03.2022	Головне управління ДПС в Одеській області	25.03.2027
Право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	15540414202200106	25.03.2022	Головне управління ДПС в Одеській області	25.03.2027
Постачання електричної енергії споживачу	985	23.08.2022	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	. .
Постачання природного газу	1045	14.06.2023	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг	. .

Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	1034062.00	1068824.00	0.000	0.000	1034062.00	1068824.00
- будівлі та споруди	448286.00	437017.00	0.000	0.000	448286.00	437017.00
- машини та обладнання	506909.00	545047.00	0.000	0.000	506909.00	545047.00
- транспортні засоби	16864.000	15831.000	0.000	0.000	16864.000	15831.000
- земельні ділянки	51887.000	56807.000	0.000	0.000	51887.000	56807.000
- інші	10116.000	14122.000	0.000	0.000	10116.000	14122.000
2. Невиробничого призначення	8167.000	7801.000	0.000	0.000	8167.000	7801.000
- будівлі та споруди	7101.000	6845.000	0.000	0.000	7101.000	6845.000
- машини та обладнання	506.000	491.000	0.000	0.000	506.000	491.000
- транспортні засоби	8.000	0.000	0.000	0.000	8.000	0.000
- земельні ділянки	172.000	172.000	0.000	0.000	172.000	172.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	380.000	293.000	0.000	0.000	380.000	293.000
Усього	1042229.00	1076625.00	0.000	0.000	1042229.00	1076625.00

Пояснення : Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): Основні засоби товариства використовуються відповідно до їх цільового призначення та внутрішніх нормативних документів. Будівлі та споруди - строк корисного використання визначається відповідно до технічного стану та нормативного строку експлуатації, утримуються згідно з вимогами чинного законодавства. Машини та обладнання - застосовуються у виробничому процесі, строки експлуатації встановлені на підставі технічної документації та потреб виробництва, обслуговуються у плановому порядку. Транспортні засоби - використовуються для забезпечення виробничих і господарських потреб, строки корисного використання визначаються згідно з технічними характеристиками та інтенсивністю експлуатації. Інші основні засоби - вводяться в експлуатацію відповідно до облікової політики та використовуються до моменту морального чи фізичного зносу. Усі групи основних засобів підлягають амортизації відповідно до встановлених норм та відображаються в бухгалтерському обліку згідно з міжнародними стандартами.

Основні засоби товариства використовуються відповідно до їх цільового призначення. Орієнтовні строки корисного використання становлять: Будівлі та споруди - від 20 до 40 років залежно від технічного стану та виду об'єкта. Машини та обладнання - від 5 до 15 років відповідно до технічної документації та виробничого навантаження. Транспортні засоби - від 5 до 10 років залежно від інтенсивності експлуатації. Інші основні засоби (інвентар, офісна техніка тощо) - від 3 до 7 років до моменту морального чи фізичного зносу. Усі групи основних засобів амортизуються за встановленими нормами та відображаються в обліку згідно з національними стандартами бухгалтерського обліку.

Строки та умови користування основними засобами (за основними групами): будівлі і споруди - 20 років, машини та обладнання - 2 роки, меблі та приладдя - 4 роки, офісне обладнання - 2 роки, використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності Товариства.

Первісна вартість основних засобів станом на 1 січня 2023 року - 3 489 947 тис.грн., знос - 2 447 718 тис.грн., у т.ч. будівлі та споруди первісна вартість 1 234 462 тис.грн., знос - 779 075 тис.грн, машини та обладнання первісна вартість 2 106 379 тис.грн., знос - 1 598 964 тис.грн, транспортні засоби первісна вартість 50 576 тис.грн., знос - 33 704 тис.грн., інші основні засоби первісна вартість 46 471 тис.грн., знос - 35 975 тис.грн.,
Ступінь зносу основних засобів на 01.01.23 - 70,14%.
Ступінь їх використання на 01.01.23 - 29,86%

Первісна вартість основних засобів станом на 31 грудня 2024 року - 3 508 712 тис.грн., знос - 2 432 087 тис.грн., у т.ч. будівлі та споруди первісна вартість 1 238 220 тис.грн., знос - 794 358 тис.грн, машини та обладнання первісна вартість 2 100 028 тис.грн., знос - 1 554 490 тис.грн, транспортні засоби первісна вартість 55 241 тис.грн., знос - 39 410 тис.грн., інші основні засоби первісна вартість 58 244 тис.грн., знос - 43 829 тис.грн
 Ступінь зносу основних засобів на 01.01.24 - 69,32%.
 Ступінь їх використання на 01.01.23 - 30,68%

В 2023 році надійшло на підприємство активів (придбано та реконструйовано) на суму 164 540 тис.грн., земельні ділянки - 4 920 тис.грн., будівлі та споруди - 5 130 тис.грн., машини та устаткування - 135 219 тис.грн., транспортні засоби - 6 298 тис.грн., інші основні засоби 12 973 тис.грн.
 У 2023 році реалізовано активів на суму - 1 695 тис. грн. у т.ч. ПДВ 62 тис.грн.
 По реалізованим активам структура розподілилася наступним чином: машини, обладнання та інвентар та устаткування - 1 187 тис.грн., транспортні засоби - 1 633 тис.грн., інші - 190 тис.грн.
 Залишкова вартість реалізованих у 2023 р. основних засобів склала 1 539 тис.грн.
 У 2023 році залишкова вартість ліквідованих активів склала - 31 862 тис. грн.
 По ліквідованим активам структура розподілилася наступним чином: будівлі та споруди 1 372 тис.грн, машини та устаткування 140 873 тис.грн., інші основні засоби - 520 тис.грн
 Обмежень на використання майна Емітента немає.

Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		1017338	842652
Статутний капітал (тис.грн.)		17736	17736
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		17736	17736
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи		5736.006	4751.083
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період		120.731	117.89
Додаткова інформація	Розрахунок вартості чистих активів виконано відповідно до пункту 2 статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства" №2465-ІХ від 27.07.2022р. та "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами. Співвідношення вартості чистих активів особи за звітний період (1017338.0 тис.грн) до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи (17736.0 тис.грн) - 5736.006%. Співвідношення вартості чистих активів особи за звітний період (1017338.0 тис.грн) до вартості чистих активів за попередній звітний період (842652.0 тис.грн) - 120.731%. Вимоги п.2 ст.16 Закону України "Про акціонерні товариства" дотримуються.		

Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	508017.00	X	X
довгостроковий	28.09.2012	66962.00	0.010	25.06.2025
короткостроковий	20.04.2012	111585.00	2.000	27.12.2024

короткостроковий	15.10.2012	214970.00	2.000	27.12.2024
короткостроковий	14.11.2023	114500.00	15.500	30.11.2025
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За векселями (всього):	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання :	X	31112.00	X	X
з податку на прибуток	д/н	14182.00	0.000	д/н
розрахунками зі страхування	д/н	6390.00	0.000	д/н
Інші	д/н	10540.00	0.000	д/н
Фінансова допомога на зворотній основі :	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення :	X	576776.00	X	X
товари, роботи, послуги	д/н	258647.00	0.000	д/н
розрахунками з оплати праці	д/н	26743.00	0.000	д/н
за одержаними авансами	д/н	91378.00	0.000	д/н
заборгованість за розрахунками з учасниками	д/н	49379.00	0.000	д/н
Поточні забезпечення	д/н	22622.00	0.000	д/н
Інші поточні зобов'язання	д/н	128007.00	0.000	д/н
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1115905.00	X	X

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Канати	7136	416206.00	22.24	7166	578720.00	24.33
2	Дріт	24388	859550.00	45.94	24375	1088122.00	45.74
3	Фібра	5758	186463.00	9.97	5756	211673.00	8.9
4	Арматурна сталка	13144	406712.00	21.74	13144	497891.00	20.93
5	Сітка	д/н	0.00	0	0	0.00	0
6	Інша	539	2149.00	0.11	д/н	2391.00	0.1

Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Основна сировина	71.00
2	Допоміжні технологічні матеріали	4.00
3	Газ і енерговитрати	7.00
4	Зарплата на технологію з відрахуваннями	6.00
5	Цехові витрати	8.00
6	Загальновиробничі витрати	4.00

Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування або ім'я	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА м.Київ вул.Якубенківська, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 363-04-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 18.20 ТИРАЖУВАННЯ ЗВУКО-, ВІДЕОЗАПИСІВ І ПРОГРАМНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ 62.01 КОМП'ЮТЕРНЕ ПРОГРАМУВАННЯ
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність центрального депозитарію

Повне найменування або ім'я	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019

Міжміський код та телефон	(044) 498-38-15/16
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ
Вид послуг, які надає особа	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР

Повне найменування або ім'я	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 498-38-15/16
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ
Вид послуг, які надає особа	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку

Повне найменування або ім'я	АТ "ПУМБ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	14282829
Місцезнаходження	04070 УКРАЇНА Київська область місто Київ вул. Андріївська, 4, каб. 402
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 294710
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.02.2015
Міжміський код та телефон	(044) 231 71 80, (050) 411 68 57
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	64.19 ІНШІ ВИДИ ГРОШОВОГО ПОСЕРЕДНИЦТВА
Вид послуг, які надає особа	Діяльність депозитарної установи

Повне найменування або ім'я	Акціонерний банк "Південний"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	44437592
Місцезнаходження	65059 УКРАЇНА Одеська область Приморський місто Одеса вул. Краснова, буд. 6/1,
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 286610
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.10.2013
Міжміський код та телефон	+38 (0482) 344-675
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	64.19 ІНШІ ВИДИ ГРОШОВОГО ПОСЕРЕДНИЦТВА 64.91 ФІНАНСОВИЙ ЛІЗИНГ 64.99 НАДАННЯ ІНШИХ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ (КРІМ СТРАХУВАННЯ ТА ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ), Н. В. І. У.
Вид послуг, які надає особа	Діяльність депозитарної установи

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Акція проста електронна іменна	80/1/2021	104330753	0.17	<p>Кожна акція Товариства надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <ul style="list-style-type: none"> - брати участь в управлінні Товариством, в тому числі брати участь у Загальних зборах акціонерів Товариства та голосувати на них через своїх представників з усіх питань, які належать до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства, висувати представника для участі в органах Товариства, вносити свої пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства; - одержувати інформацію про діяльність Товариства. На письмову вимогу акціонера Генеральний директор Товариства (або корпоративний секретар - у разі його призначення) зобов'язаний надати йому для ознайомлення копії документів, визначених Законом або внутрішніми положеннями Товариства. Виготовлення завірених копій зазначених документів здійснюється за рахунок акціонера Товариства. 	Публічної пропозиції не надавалось, допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру не здійснювалось	

					<p>Акціонер зобов'язаний зберігати конфіденційність інформації, до якої він має доступ.</p> <p>Особливості доступу до інформації Товариства визначаються Наглядовою радою. Публічної пропозиції не надавалось, допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру не здійснювалось - вийти із Товариства шляхом відчуження належних йому акцій. - вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України, цим Статутом та внутрішніми документами Товариства; - отримувати дивіденди у порядку, встановленому діючим законодавством та цим Статутом. - одержати, у разі ліквідації Товариства, частину його майна або вартості частини майна Товариства, пропорційну частці акціонера у статутному капіталі Товариства; - відчужувати (продавати, міняти, іншим чином передавати право власності) належні їм акції третім особам за умови відмови інших акціонерів Товариства від переважного права на придбання таких акцій чи не використання цього права відповідно до цього Статуту та \ або закону. - реалізовувати інші права, встановлені цим Статутом та законом.</p>		
--	--	--	--	--	---	--	--

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16.12.2021	80/1/2021	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA5000009721	Акція проста електронна іменна	Електронні іменні	0.17	104330753	17736228.01	100.00000000
Опис	Внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента - інформація відсутня у зв'язку з тим що акції Товариства на торги не виставляються, цінні папери Товариства на організаційно оформлених ринках не обертаються. Інформація щодо факту включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі - інформація відсутня у зв'язку з тим що факту включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не відбувалось. мети емісії, способу, в який здійснювалась пропозиція, дострокового погашення тощо - інформація відсутня у зв'язку з тим що в звітному році Товариство цінні папери не випускало, рішення про випуск не приймалось, пропозицій та дострокового погашення не відбувалось.								

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

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
16.12.2021	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Акція проста електронна іменна	UA5000009721	Акціонерний банк "ПУМБ"	Застава акцій в забезпечення кредиту ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ"	до 2025 р.
Додаткова інформація						

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування	Розмір доходу особи від реалізації продукції	Відсоткове вираження по відношенню
--	--	------------------------------------

та коду за КВЕД	(товарів, робіт, послуг), тис.грн	від сукупного доходу особи за результатами звітного року
1	2	3
25.93 ВИРОБНИЦТВО ВИРОБІВ ІЗ ДРОТУ, ЛАНЦЮГІВ І ПРУЖИН	1794880	53.93
24.34 ХОЛОДНЕ ВОЛОЧІННЯ ДРОТУ	1487362	44.69
13.94 ВИРОБНИЦТВО КАНАТІВ, МОТУЗОК, ШПАГАТУ ТА СІТОК	2811	0.08
56.29 ПОСТАЧАННЯ ІНШИХ ГОТОВИХ СТРАВ	6202	0.19
68.20 НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА	10831	0.33
46.74 ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ЗАЛІЗНИМИ ВИРОБАМИ, ВОДОПРОВІДНИМ І ОПАЛЮВАЛЬНИМ УСТАТКОВАННЯМ І ПРИЛАДДЯМ ДО НЬОГО	26083	0.78

2. Річна фінансова звітність

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено річну фінансову звітність особи :

<https://stalkanat.com.ua/wp-content/uploads/2024/04/zvitniststalkanat2023.pdf>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка

щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СТАЛЬКАНАТ»
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	44437592
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	Товариство з обмеженою відповідальністю "Кроу Ерфольг Україна"
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	36694398
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	4316 26.10.2018
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	4
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2023 - 31.12.2023
10	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
11	Номер та дата договору на проведення аудиту	18/9/23-СК 18.09.2023
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	18.09.2023 - 03.04.2024
13	Дата аудиторського висновку	04.04.2024
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	немає

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності :

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Наглядовій раді та Директору
Іншим членам управлінського персоналу
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СТАЛЬКАНАТ"

Національній комісії з цінних паперів та фондових ринків

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "СТАЛЬКАНАТ" (далі - "Компанія"), що складається зі звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2023 р., звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про власний капітал та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2023 року, її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам законодавства з питань її складання.

Основа для думки із застереженням

Резерв очікуваних кредитних збитків

Стосовно відображеної у фінансовій звітності дебіторської заборгованості Компанія визначає резерв сумнівної заборгованості, а не резерв очікуваних кредитних збитків, як це передбачено вимогами МСФЗ 9 "Фінансові інструменти". Таким чином, оцінка резерву не враховує очікувані кредитні збитки за весь строк дії зазначених фінансових інструментів з урахуванням доступних на звітну дату прогнозів майбутніх економічних умов. Також не застосовані вимоги МСБО 36 "Зменшення корисності активів" відносно виданих авансів. Ми не мали можливості оцінити вплив цього питання на дебіторську заборгованість та власний капітал в Звіті про фінансовий стан та операційні витрати в Звіті про фінансові результати.

Оцінка основних засобів

Відповідно до облікової політики Компанії основні засоби обліковуються за переоціненою вартістю. Станом на 31 грудня 2023 р. та 31 грудня 2022 р. існують індикатори того, що балансова вартість основних засобів в сумі 1 076 625 тис. грн. та 1 042 229 тис. грн. відповідно може суттєво відрізнятись від їх справедливої вартості. МСБО 16 "Основні засоби" вимагає проведення переоцінки основних засобів за подібних умов. Станом на 31 грудня 2023 р. та 31 грудня 2022 р. така переоцінка не проводилась. Вплив такого відхилення від Міжнародних стандартів фінансової звітності на фінансову звітність не був визначений.

Визнання відстрочених податкових зобов'язань

Станом на 31 грудня 2023 р. та на 31 грудня 2022 р. Компанія не визнала відстрочені податкові зобов'язання, які виникають за рахунок різниць між балансовою вартістю основних засобів та нематеріальних активів та їх податковою базою. За нашою оцінкою, станом на 31 грудня 2023 р. сума відстрочених податкових зобов'язань занижена на 108 218 тис. грн. (31 грудня 2022 р.: 131 824 тис. грн.). Ми не мали можливості визначити чи існувала необхідність в будь-яких коригуваннях елементів на зазначену дату, які формують Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) і Звіт про власний капітал за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року та 31 грудня 2022 року.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили наступне питання ключовим в ході нашого аудиту.

Повнота та своєчасність визнання доходу від реалізації

Основна діяльність Компанії пов'язана з виробництвом виробів із дроту, ланцюгів і пружин. Компанія є найбільшим підприємством в Україні, що виробляє метизну продукцію. Питання повноти та своєчасності визнання доходу від реалізації є суттєвим для аудиту.

У ході аудиту ми вивчили систему обліку та документообігу, зокрема в частині, що стосується повноти та своєчасності визнання доходів в бухгалтерському обліку та правильності відображення такої інформації в фінансовій звітності Компанії; ми застосували процедури зовнішнього підтвердження (надання запитів юридичним особам), перевірили відповідність відображення інформації в бухгалтерському обліку. Ми завершили процедури аудиту та вважаємо, що розкриття цього питання в фінансовій звітності є належним.

Пояснювальний параграф

Право власності на активи у заставі

Ми звертаємо увагу на Примітку 18 "Кредити" в фінансовій звітності, в якій розкривається, що станом на 31.12.2022р. та 31.12.2023 Компанія має довгострокові кредити від АТ ПУМБ, що становили 52 715 тис. грн. та 8 499 тис. грн. відповідно. Так кредит отриманий від АТ "ПУМБ" по договору №04-365 від 28.09.2012р., дата погашення 25.06.2025р., кредит мультивалютний (USD, EUR, UAH), процентна ставка 0,01% річних, умови погашення - щомісяця 37 500 USD, 27900 EUR, 2 270 000,00 грн., залишок у кінці строку. Застава по кредитному договору - нерухомість розташована за адресою Донецька обл., м. Харцизьк,

вул. Філатова 9, оціночна вартість 130 834,3 тис. грн. та м. Харцизьк, вул. Красіна 2, які знаходяться на балансі Харцизької філії ПрАТ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "СТАЛЬКАНАТ-СІЛУР".

На нашу думку існує суттєвий ризик контролю та оцінки даних основних засобів у заставі, так як Компанія не має повного контролю над Харцизькою філією ПрАТ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "СТАЛЬКАНАТ-СІЛУР". Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Інша інформація

Управлінський персонал Компанії несе відповідальність за подання разом з фінансовою звітністю іншої інформації у формі Регулярної річної інформації емітента цінних паперів - відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 № 608. Річна інформація емітента включає в себе Звіт керівництва (звіт про управління), який подається разом з фінансовою звітністю відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність".

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на таку іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Як описано вище у розділі "Основа для думки із застереженням", ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази у достатньому обсязі щодо оцінки кредитних збитків, основних засобів та відстрочених податкових зобов'язань Компанії станом на 31 грудня 2023 р. та впливу цих питань на фінансові результати і рух капіталу за 2023 рік. Відповідно ми не можемо дійти висновку, чи Звіт про управління ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" за 2023 рік містить суттєве викривлення стосовно цих питань.

На дату подання цього Звіту річна інформація емітента цінних паперів (крім річної фінансової звітності) ще не була підготовлена та не надана аудитору. Ми очікуємо отримати таку інформацію після цієї дати. Після нашого ознайомлення зі змістом регулярної річної інформації Компанії, як емітента цінних паперів, якщо ми дійдемо висновку, що така інформація містить суттєве викривлення, ми повідомимо інформацію про це питання тим, кого наділено найвищими повноваженнями, та розглянемо вплив цього питання на фінансову звітність і необхідність подальших дій стосовно цього нашого Звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність
Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанія.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

" отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Компанія продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму

звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;
" оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора, крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Законодавчі та нормативні акти України встановлюють додаткові вимоги до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності та має обов'язково міститися в аудиторському звіті за результатами обов'язкового аудиту. Відповідальність стосовно такого звітування є додатковою до відповідальності аудитора, встановленої вимогами МСА.

Основна інформація про аудитора та обставини виконання аудиторського завдання

Відповідно до вимог статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" надаємо основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит та обставини виконання цього аудиторського завдання.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю "Кроу Ерфолг Україна"

Ідентифікаційний код юридичної особи 36694398

Місцезнаходження 01133, м. Київ, вул. Л.Первомайського, 7

Інформація про включення до Реєстру Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4316

Вебсторінка www.crowe.com/ua/croweaa

croweerfolg.com.ua/

Призначення аудитора та загальна тривалість виконання повноважень аудитора

Рішення про призначення нас аудитором прийнято управлінським персоналом Компанії 10.05.2023 р.

Загальна тривалість виконання нами завдання з аудиту фінансової звітності Компанії без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень становить два роки .

Аудит проведений на підставі договору від 18.09.2023 № 18/09/23-СК Послуги надавалися в строки з 18.09.2023 до 28.03.2024.

Підтвердження і запевнення у зв'язку з виконанням завдання з аудиту

Ми підтверджуємо, що цей звіт незалежного аудитора узгоджується з Додатковим звітом Наглядовій раді та керівництву, який надається нами за результатами проведеного аудиту.

Ми не надавали Компанії послуги, заборонені законодавством.

Ми не надавали Компанії або контролюваним ним суб'єктам господарювання неаудиторські послуги, визначені статтею 6 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність".

Товариство з обмеженою відповідальністю "Кроу Ерфолг Україна", його власники, посадові особи, ключовий партнер з аудиту та інші працівники є незалежними від Компанії, не брали участі у підготовці та прийнятті управлінських рішень Компанії в період, охоплений перевіреною фінансовою звітністю, та в період надання послуг з аудиту такої фінансової звітності.

Ключовий партнером з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Ніканорова Ольга Костянтинівна (номер реєстрації в реєстрі аудиторів 102732).

Основні відомості про Компанію

Повне найменування ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТАЛЬКАНАТ"

Ідентифікаційний код юридичної особи 44437592

Місцезнаходження вулиця Водопровідна, буд. 16м Одеса, Приморський район, Одеська обл., 65007, Україна

Відповідність визначенню підприємства суспільного інтересу Так

Наявність контролю небанківської фінансової групи Ні

Участь в небанківській фінансовій групі Ні

Материнська компанія Відсутня

організаційно-правова форма -

місцезнаходження -

Дочірня компанія Відсутня

- організаційно-правова форма -

місцезнаходження -

Компанія здійснила повне розкриття інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на 31 грудня 2023 року, відповідно до вимог Положення про форму та зміст структури власності, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163.

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Ніканорова Ольга Костянтинівна (номер реєстрації в реєстрі аудиторів 102732).

Від імені ТОВ "Кроу Ерфольг Україна"

Ключовий партнер з аудиту / Аудитор
Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та
суб'єктів аудиторської діяльності: №102732

Ольга Ніканорова

м. Київ, Україна
04 квітня 2024

4. Твердження щодо річної інформації

Генеральний директор Лавриненко Сергій Геннадійович та головний бухгалтер Гулаткан Оксана Михайлівна-особи, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію особи, про те, що, наскільки їм відомо, річна фінансова звітність, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, передбачених Законом про бухгалтерський облік, містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки особи і юридичних осіб, які перебувають під контролем особи, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва містить достовірну та об'єктивну інформацію про розвиток і здійснення господарської діяльності, і стан особи і юридичних осіб, які перебувають під контролем особи, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у процесі господарської діяльності.

5. Значні правочини та правочини із заінтересованістю

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	URL-адреса вебсайту, на якій розміщена інформація
1	2	3
1	21.09.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/vidomosti-pro-prijnyattya-rishennya-pro-poperedn%94-nadannya-zgodi-na-vchinennya-znachnih-pravochiniv/

Інформація про вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину	URL-адреса вебсайту, на якій розміщена інформація	Орган управління, що прийняв рішення	Дата вчинення правочину	Ринкова вартість правочину	Предмет правочину
1	2	3	4	5	6	7
1	19.12.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osoblivi-informacziya-shhodo-pogodzhennya-znachnogo-pravochinu/	Наглядова рада Товариства	20.12.2023	220000.000	Предмет правочину: збільшення суми Контракту купівлі-продажу № 287 від 23.04.2018 р., укладеного з KB Steel s.r.o. (м. Брно, Чехія).
2	26.12.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osobliva-informacziya-shhodo-prijnyattya-rishennya-pro-pogodzhennya-znachnogo-pravochinu-26-12-2023-r/	Наглядова рада Товариства	27.12.2023	260000.000	Предмет правочину: щодо надання згоди на збільшення суми Договору поставки № 9001-ПУ-УМТС-Т від 09.07.2020 р., укладеного з ПрАТ "ДТЕК ПАВЛОГРАДВУГІЛЛЯ".

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Шановні,

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

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

Незважаючи на таку екстремальну ситуацію, люди в Країні продовжують докладати максимум зусиль для підтримання як свого повсякденного життя, так і своїх функціональних обов'язків, наскільки це можливо.

Ми висловлюємо захоплення, повагу та подяку за таке ставлення.

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

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

Ми поділилися з вами звітом про діяльність Товариства у звітному році, що містить оцінку викликів, які стоять перед нами, а також прогрес, якого ми досягнули на шляху до виконання наших зобов'язань, як перед акціонерами так і зобов'язань перед суспільством, громадянами, Країною. Цей звіт підкреслює наше тверде переконання, що будь-якому Товариству для процвітання в тривалій перспективі та створення цінності для акціонерів необхідно одночасно формувати цінність для суспільства. Усі і кожне зобов'язання в цьому звіті базуються на наших переконаннях, а не на зручності. Повага до людей, різних культур, довкілля, а також до майбутнього нашої планети є основою для створення спільних цінностей.

Ці зобов'язання одночасно виконують внутрішні та зовнішні функції. Вони допомогли нам окреслити зовнішні комунікації, але, що не менш важливо, скеровують менеджмент і всіх нас у різних бізнесах Товариства, зонах і на різних ринках у наших спільних зусиллях щодо виконання поставлених цілей. Неодмінно беруться до уваги погляди наших стейкхолдерів. Ми регулярно зустрічаємося з недержавними організаціями, науковцями, різносторонніми агенціями розвитку, урядами тощо з метою отримання критичних зауважень і схвалення наших досягнень. Цей діалог посилює наші зусилля.

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

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

Ми продовжуємо активно впроваджувати наші зобов'язання щодо екологічної та соціальної стабільності, що є необхідними для функціонування нашого Товариства, а також стійкості й розвитку громади і Країни. Наше зобов'язання щодо працевлаштування молоді допомагає підсилити та розвинути навички і конкурентну привабливість молодих людей на ринку праці Європи.

Для Товариства створення спільних цінностей - це спосіб побудови бізнесу, що знаходить своє відображення в нашому холістичному управлінському мисленні. Ми очікуємо від наших лідерів і працівників інтегрування бізнес-можливості та суспільної потреби. Для Товариства все ще залишається викликом пошук дієвого методу вимірювання бізнес-доцільності, створення спільних цінностей, а також оцінка соціального впливу, а не лише окремих заходів. Ми будемо продовжувати працювати над цим упродовж наступного року.

Створення спільних цінностей, що націлює бізнес на тривалу перспективу, де успіх суспільства й економічної діяльності тісно переплітаються та взаємо підсилюються. Цей шлях має також привести до ефективніших колективних дій щодо розв'язання найбільш болючих для суспільства проблем і викликів.

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

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

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

У 2023 році Товариство витримало негативні наслідки воєнного стану, руйнування логістичних шляхів постачання, мобілізації працівників Товариства, блокування кордонів, зовнішніх макроекономічних факторів, валютні

коливання внаслідок швидких та оперативних дій по зменшенню витрат, а також інші кризи, що виникла у зв'язку з веденням активних бойових дій на території країни.

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

У 2023 році ми зосереджували увагу на підвищенні ефективності нашої роботи та зміцненні нашої позиції на ринку. Незважаючи на виклики, що виникають у зв'язку зі складною економічною ситуацією, що викликана військовою агресією з боку РФ, ми продовжуємо забезпечувати стабільну діяльність Товариства та високу надійність. Ми активно працюємо над удосконаленням процесів надання послуг, впроваджуємо нові технології та зміцнюємо нашу команду для досягнення наших стратегічних цілей.

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

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

3) Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Товариство здійснює свою господарську діяльність в Україні.

В Україні відбуваються політичні та економічні зміни, які впливали та можуть і надалі впливати на діяльність підприємств, що працюють у цих умовах. Внаслідок цього здійснення операцій в Україні пов'язано з ризиками, які не є характерними для інших ринків. Крім того, зниження активності та обсягів операцій на ринках капіталу та кредитів та його вплив на економіку України підсилили рівень невизначеності в економічному просторі країни. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як підприємств так і громадян, тому на даний час керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства більш, ніж на 12 місяців від звітної дати. В наступному році Товариство планує займатись основними видами діяльності та для отримання прибутку планується проводити планомірну працю за розширенням клієнтської бази серед організацій та підприємств, а також здійснювати заходи по активізації попиту, роботи по впровадженню нових видів послуг відповідно до потреб споживачів, а також роботи, направлені на оптимізацію каналів збуту та умов реалізації. Метою Товариства є збільшення прибутку за рахунок розширення клієнтської бази серед споживачів, здійснення заходів по активізації попиту, впровадження нових видів послуг, з урахуванням потреб ринку. Основними цілями Товариства є зберегти існуючі можливості Товариства та репутацію надійного постачальника послуг. Діяльність Товариства зазнала значного впливу, майбутній хід воєнного вторгнення, його тривалість та короткостроковий і довгостроковий вплив на Товариство, її персонал, операції, ліквідність та активи є факторами суттєвої невизначеності. З огляду на численні сценарії подальшого розвитку поточної ситуації з невідомою імовірністю, масштаб впливу на Товариство є несприятливим.

Підприємство було створено шляхом виділення з ПрАТ "ВО "СТАЛЬКАНАТ- СІЛЮР". Рішення про виділ було прийнято загальними зборами акціонерів ПрАТ "ВО "СТАЛЬКАНАТ-СІЛЮР" (протокол позачергових загальних зборів акціонерів №5/21 від 01.11.2021р.), де було прийняте рішення про виділення Приватного акціонерного товариства "СТАЛЬКАНАТ" та передачу йому прав та обов'язків ПрАТ "ВО "СТАЛЬКАНАТ-СІЛЮР".

Основні види діяльності:

- " 24.34 Холодне волочіння дроту;
- " 25.93 Виробництво виробів із дроту, ланцюгів і пружин (основний);
- " 43.29 Інші будівельно-монтажні роботи;
- " 46.74 Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям до нього;
- " 46.77 Оптова торгівля відходами та брухтом;
- " 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;
- " 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель.

Таким чином наразі Приватне акціонерне товариство "Стальканат" є найбільшим підприємством в Україні, що виробляє метизну продукцію (канати, пасма, дріт, фібру). На сьогодні підприємство працює на базі Заводу "СТАЛЬКАНАТ", який був заснований в 1806 році. На підприємстві працюють біля тисячі робітників та службовців.

Підприємство випускає високоякісну продукцію відповідно до національних стандартів України (ДСТУ), Німеччини (DIN), Великобританії (BS), США (ASTM), міжнародних стандартів (ISO, EN), а також Технічних Умов виробника. Сучасні технології, вживані ПрАТ "Стальканат", дозволяють задовольнити найсуворіші вимоги замовників.

Наше підприємство пропонує клієнтам необхідний асортимент високоякісної метизної продукції, широкий вибір послуг і гнучкі умови оплати. Основні стратегічні напрями розвитку ПрАТ "Стальканат" пов'язані із задоволенням очікувань клієнтів, поліпшенням якості продукції, що випускається, реконструкцією і модернізацією устаткування, впровадженням нових сучасних технологій виробництва, збільшенням продуктивності, розширенням ринку збуту.

Основними конкурентними перевагами ПрАТ "Стальканат" є :

- " Якісна метизна продукція за справедливою ціною.
- " Сервісна підтримка професійними менеджерами.
- " Можливість комплектації замовлення різними лотами продукції.
- " Чіткі і гарантовані терміни постачання продукції.
- " Консультації технічних фахівців з підбору продукту та його експлуатації.

Мета компанії - сприяння розвитку бізнесу замовників, забезпечуючи їх високоякісною метизною продукцією в широкому асортименті і надання комплексу супутнього сервісу, що відповідає запитам споживачів. Продукція підприємства експортується більш ніж в 30 країн світу на усіх континентах. З метою зміцнення позицій на закордонних ринках й розширення номенклатури продукції, що поставляється, підприємство постійно працює над підвищенням якості і надійності виробів, що поставляються.

Клієнтами ПрАТ "Стальканат" є як вітчизняні так й зарубіжні підприємства вугільної, гірничорудної, нафтогазовидобувної промисловості, металургії, транспортного і сільськогосподарського машинобудування, будівельної індустрії, залізничного транспорту, енергетики та морегосподарського комплексу.

Особлива увага на підприємстві приділяється контролю якості сировини для канатів, канатного дроту і кінцевої продукції. Система менеджменту якості компанії ПрАТ "Стальканат" сертифікована за міжнародним стандартом ISO 9001. Усі вироби, що випускаються, відповідають європейським та міжнародним нормам якості та мають необхідні сертифікати якості.

Канатна продукція ПрАТ "Стальканат" - це широкий асортимент сталевих канатів різних конструкцій для застосування у різноманітних сферах промисловості.

Якість сталевих пасм та фібри та відповідність цих продуктів європейським нормам підтверджена сертифікатами, що видані міжнародними сертифікаційними інститутами (STATYBOS, ITB, KIWA INSPECTA і т.д.) та щорічними наглядовими аудитами.

Ефективна система управління підприємством забезпечує стабільну роботу, отримання очікуваних результатів і стійку якість продукції відповідного рівня.

У компанії постійно реалізуються проекти з оптимізації процесів і впроваджуються сучасні інструменти роботи на базі автоматизації. У 2023 році продовжено впровадження автоматизованої системи планування виробництва дроту та канатів у відділенні СДКЦ на базі програмного модуля IT Enterprise.

Результативність функціонування процесів, якими керує персонал, розподіл відповідальності за кінцеві результати, надання ресурсів для досягнення цілей та повноважень для виконання поставлених завдань об'єднує діюча на підприємстві Система менеджменту якості (СМЯ).

В силу впливу на процеси, а також їх реінжинірингу, СМЯ є важливим інструментом системи управління підприємством. Для побудови моделей управління процесами в системі менеджменту якості враховані вимоги як міжнародних стандартів, так і потреби замовників, задоволеність яких оцінюється щорічно за спеціальною технологією.

Основоположним Стандартом в області якості, який можна застосовувати при впровадженні та оцінці функціонування СМЯ на підприємствах, є ISO 9001: 2015.

ПрАТ "Стальканат" сертифіковано і успішно проходить щорічні наглядові аудити з боку міжнародного органу з сертифікації ТОВ "Бюро Верітас Сертифікейшн Україна" на дотримання вимог ISO 9001: 2015.

Наявність у Підприємства сертифікату ISO підтверджує, що:

- якість продукції, що поставляється споживачам, контролюється як на етапах виробництва, так і за допомогою контролю вихідних параметрів готової продукції перед відвантаженням;

- дотримання технологій виробництва забезпечується за допомогою використання зовнішньої нормативної та внутрішньої технологічної документації і контролюється фахівцями технічних служб в рамках встановлених посадовими інструкціями областей відповідальності;
- продукція виготовляється відповідно до вимог законодавства України, а також держав, куди підприємство поставляє продукцію;
- персонал підприємства володіє кваліфікацією, що задовольняє всі необхідні вимоги для виконання своїх професійних обов'язків.

Система менеджменту якості відповідно до вимог Стандартів містить в своїй структурі Політику в сфері якості, яка декларує підвищення ефективності діяльності підприємства з урахуванням інтересів усіх зацікавлених сторін. Для цього на підприємстві створена міцна нормативна основа взаємопов'язаних процесів, регламентованих документами СМЯ. Кваліфікація персоналу, як інженерно-технічного, так і виробничого, постійно підвищується, а компетентність підлягає періодичній оцінці проведеними атестаціями. Всі ці фактори забезпечують випуск високоякісної продукції, що відповідає потребам найвимогливіших споживачів для замовлень зі специфічними умовами.

Результати діяльності.

У 2023 році ПрАТ "Стальканат" реалізувало готової продукції (товарів, робіт, послуг) в грошовому вираженні на суму 3 328,2 млн.грн без ПДВ.

Відвантаження метизної продукції у 2023 році склало 72 583 т:

- " канатів 10 441 т
- " дріт всього 34 725 т, у тому числі:
- " високовуглецевого 29 038 т,
- " легованого 893 т,
- " низьковуглецевого 4 795 т;
- " пасм відвантажено 19 965 т;
- " фібри відвантажено 7 453 т.

Питома вага експорту в натуральному вираженні склала 53% від загального випуску метизної продукції. По експортному ринку зниження обсягів (у тому числі пасма, фібра). З позитивних моментів по експорту значне зростання по канатам - факт 3 118 т (+ 773 т від 2022р), дріт 17 172 т (+ 4 881 т від 2022р).

Витрати на оплату праці разом з податками у 2023 році склали 376,3 млн. грн, їх доля в операційних витратах склала 12,8%. Середня кількість працівників ПрАТ "Стальканат" за 2023 рік склала 969 чоловік. Середній дохід одного працівника у 2023 році склав 29 033 грн. Заборгованості із заробітної плати немає.

Підприємство отримало фінансовий результат до оподаткування в розмірі 355,110 млн.грн. Витрати з податку на прибуток 75,05 млн.грн, чистий фінансовий результат склав 280,06 млн.грн. Отриманий прибуток був використаний на подальший розвиток і модернізацію підприємства, ремонти та оновлення основного технологічного устаткування. Були освоєні капітальні інвестиції в матеріальні активи за 2023 рік у розмірі 164,815 млн. грн.

Перспективи розвитку.

Не зважаючи на складу поточну ситуацію, ризики пов'язані з війною та велику ринкову невизначеність, Стальканат продовжує реалізацію інвестиційних та інших проєктів спрямованих на підвищення ринкової стійкості та збільшення долі ринку:

- " Придбання промислових генераторів для забезпечення безперебійності виробництва на обох промислових площадках - завершено.
 - " Придбання станів тонкого волочіння СПКЦ - завершено.
 - " Придбання станів грубого волочіння СПКЦ - в стадії виготовлення
 - " Придбання станів середнього волочіння СПКЦ - виготовлені, очікуємо доставку та приступаємо до монтажу.
 - " Придбання сучасного агрегату гарячого оцинкування СПКЦ - ведеться монтаж, плановий запуск у вересні.
 - " Завершення впровадження ERP систему керування виробництвом - продовжується.
 - " Придбання канатних машин для розвитку канатного виробництва - в стадії заключення контрактів.
- Затверджені плани відділу Маркетингу залучення нових клієнтів на європейських ринках.

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

У звітному році не було укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів Емітента, що могло би вплинути на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства.

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

23. ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

На Компанію здійснюють вплив ризик геополітичного середовища, ризик податкової системи, кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик (включно з валютним ризиком та ризиком процентної ставки) та ризик управління капіталом, що витікає з наявності в Компанії фінансових інструментів. У цих примітках надається інформація відносно впливу на Компанію кожного з вищезазначених ризиків, цілі Компанії, її політику та процедури відносно виміру та управління цими ризиками.

Додаткові пояснення щодо кількісної інформації наведені в інших частинах цієї фінансової звітності, а саме:

інформація про виручку та витрати, наведена у Примітках 6, 7;

інформація відносно грошових коштів розкрита у Примітці 16;

інформація про торговельну та іншу дебіторську заборгованість розкрита у Примітці 15;

інформація про торговельну кредиторську заборгованість та інші зобов'язання розкрита у Примітці 20.

У Компанії відсутня загальна та цілісна формалізована система управління ризиками. Проте, керівництво Компанії проводить активний контроль фінансових та ринкових ризиків, та приймає у разі необхідності, відповідні заходи.

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками базуються на загальних принципах та передбачають здійснення таких основних заходів: - ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства; - оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків; - визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків. Емітент у звітному році не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування, у зв'язку з їх відсутністю.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Управління ризиками відіграє важливу роль в операційній діяльності Товариства, яке здійснюється в ході постійного процесу оцінки та визначення рівнів ризику, та засновано на системі внутрішнього контролю. В ході процесу стратегічного планування, керівництво Товариства також оцінює ризики ведення діяльності, такі як зміна середовища, технології або зміна галузі. Основні ризики, властиві діяльності Товариства, включають ризик ліквідності та ринковий ризик. Керівництво Товариства розглядає і затверджує принципи управління кожним із зазначених ризиків.

а) Управління капіталом

Товариство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні йому складовим ризики.

б) Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовими інструментами буде коливатися, внаслідок зміни ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе наступні ризики: валютний ризик, ризик зміни відсоткової ставки, інший ціновий ризик. Валютний ризик Валютний ризик виникає внаслідок можливості того, що зміни курсів валют будуть здійснювати негативний вплив на майбутні грошові потоки чи справедливую вартість фінансових інструментів.

Ризик процентної ставки

Ризик зміни процентної ставки виникає внаслідок можливості того, що зміни в процентних ставках негативно вплинуть на майбутні грошові потоки або справедливую вартість фінансових інструментів.

в) Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої зобов'язання з виплат при настанні строку їх погашення у звичайних або непередбачених умовах.

З метою управління та мінімізації даного ризику, Товариство веде облік і аналіз вимог і зобов'язань у розрізі контрактних термінів погашення.

г) Кредитний ризик

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може з'явитися значний кредитний ризик, представлені, в основному, торговою та іншою дебіторською заборгованістю, а також грошовими коштами та їх еквівалентами. Грошові кошти розміщуються в фінансових установах, які на період розміщення вважаються достатньо надійними. Керівництво застосовує кредитну політику та здійснює постійний контроль за схильністю до кредитного ризику. Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції.

В зв'язку з нестабільною економічною ситуацією в Україні, загальна програма управлінського персоналу щодо управління фінансовими ризиками зосереджена і спрямована на зменшення їх потенційного негативного впливу на фінансовий стан Товариства. Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.

Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.

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

Ризики.

Господарська діяльність ПрАТ "Стальканат" пов'язана з рядом ризиків, які, при настанні, можуть зробити негативний вплив на виробничі і фінансові результати Підприємства.

Для зниження вірогідності настання ризиків Підприємство проводить заходи в сфері управління ризиками, які спрямовані на своєчасне виявлення і попередження виникнення можливих ризиків. Політика в області якості, впроваджена на Підприємстві, є основою Системи управління ризиками, цілями якої є забезпечення досягнення стратегічних цілей організації, збереження активів і підтримка ефективності бізнесу, а також забезпечення безперервності виробництва і задоволення попиту споживачів.

Управління ризиками є невід'ємною частиною усіх бізнес-процесів Підприємства, тому відповідальність за здійснення заходів по попередженню виникнення ризиків розподілена на усіх рівнях організаційної структури між керівним складом, що управляє функціональними областями.

Система управління ризиками діє на основі формалізованого процесу ідентифікації ризиків і їх оцінки, плануванні управління і безпосередньо управління, аналізі ефективності зроблених заходів і постійному поліпшенні процесу.

Порядок дій з обробки ризиків та можливостей Підприємства та документування отриманих результатів регламентовано у РГ-60 "Управління ризиками та можливостями Підприємства".

На Підприємстві прийнята основна класифікація ризиків для управління відповідно до Таблиці 1.

Основні види ризиків

Характер ризику	Міри по усуненню ризику
Стратегічні	Ризики, пов'язані з реалізацією стратегії і довгострокових цілей підприємства. Мають найзначніший вплив. Передбачені Плани реагування і Плани забезпечення безперервної діяльності.
Операційні і технологічні	Вірогідність виникнення втрат в результаті здійснення операційної (поточної) діяльності підприємства. Можуть мати різний вплив по мірі дії на процеси і досягнення стратегічних цілей.
Формування прогнозу випуску готової продукції.	Формування оптимального запасу готової продукції.
Аналіз попиту по номенклатурних позиціях.	Реалізація планово-запобіжних ремонтів і проведення профілактичних заходів для забезпечення безперервної працездатності устаткування.

Галузеві Вірогідність виникнення ризиків втрати ринків збуту зважаючи на введення санкцій, конкурентного демпінгу, зниження зростання економіки, споживчого попиту. Можуть мати значний вплив.

Реалізація планів розвитку по постачаннях продукції на нові ринки збуту.

Плани пошуку нових інновацій і технологічних рішень.

Європейська клієнтоорієнтованість.

Фінансові Вірогідність виникнення збитків, втрат капіталу, пов'язана з веденням фінансової діяльності підприємства, у тому числі валютна нестійкість, інвестиційна діяльність, кредитні і податкові ризики.

Фінансове прогнозування, реалізація заходів по зміцненню фінансової стійкості. Проведення ідентифікації та аналізу ризиків щодо кожного з проєктів, а також показників очікуваної ефективності інвестицій до початку фінансування проєкту.

Інфляційні ризики Знецінення реальної вартості капіталу, а також очікуваного доходу і прибутку. Облік інфляційних процесів і прогнозування при плануванні діяльності

Ризик ліквідності Зниження фінансової стійкості Підприємства. Прогнозування ризику. Оцінка фінансової стійкості. Оперативне планування і виконання бюджетів. Використання довгострокових контрактів.

Ризики, пов'язані з охороною праці та екологічною безпекою Робота з небезпечними речовинами і механізмами, роботи на висоті. Ризик травматизму. Контроль дотримання Інструкцій по охороні праці.

Плани на випадок надзвичайних подій. Підвищення знань в області охорони праці і екології. Плани заходів по зниженню шкідливої дії на природне довкілля.

Кадрові Ризики, пов'язані з можливими втратами кадрового потенціалу, унікальних фахівців, відсутністю кадрового резерву, "хедхантерством" конкурентних компаній. Забезпечення зовнішнього кадрового резерву.

Виявлення причин незадоволення роботою основного персоналу шляхом опитувань.

Відповідність законодавству Імовірність виникнення негативних наслідків, пов'язана з недотриманням законодавства щодо охорони праці, охорони навколишнього середовища, пожежної безпеки, санітарії, прав споживачів, техніки безпеки тощо.

Щотижневий моніторинг Нормативно-правових актів, згідно з затвердженим переліком (за ініціативою підрозділів). Перегляд списку контрольованих НПА. Відстеження суттєвих змін, що відбулися у НПА, які не потрапили до моніторингу, але можуть вплинути на діяльність підприємства.

Приведений перелік ризиків визначається статусом "основні" і актуалізується при щорічному перегляді. Ідентифіковані ризики процесів, затверджені у Реєстрі ризиків від 20.01.2023 р., опрацьовані. На 2024 р. реєстр ризиків бізнес-процесів було переглянуто та затверджено 19.01.2024 р. Реєстр містить сумарно по Підприємству 84 ризики, в тому числі 20 - по основному бізнес-процесу, який включає виробництво, реалізацію та відвантаження готової продукції, а також постачання товарно-матеріальних цінностей.

Для ризиків, визначених як небажані (8 ризиків), припустимі (22 ризики), мінімальні (43 ризики), незначні (11 ризиків) були розроблені Плани заходів щодо управління ризиками, які містять перелік запобіжних заходів, направлених на зниження вірогідності виникнення, а також корегуючі дії, що повинні вживатися в разі реалізації ризиків для уникнення та/або мінімізації їх наслідків.

У плануванні діяльності Підприємство враховує усі види ризиків, і при організації робіт впроваджує заходи відповідно до Планів по управлінню ризиками.

В цілому ПрАТ "Стальканат" дотримується збалансованого підходу до ризиків. При цьому прагне мінімізувати ризики, пов'язані з безпекою, здоров'ям і діловою репутацією.

Реалізація планів заходів з управління ризиками та оцінка функціонування процесів проводилася на аудитах СМЯ Начальником ВСМЯ відповідно до вимог РГ-03 "Аудити СМЯ. Коригувальні дії".

а. Ризик геополітичного середовища

Україна пережила політичні та економічні зміни, що вплинули, і можуть продовжувати впливати на діяльність Компанії в цьому середовищі. У даний час Україна переживає низку економічних проблем, які ускладнюються триваючим військовим конфліктом на сході та півдні країни, але в разі успішного їхнього подолання, країна може зайняти набагато вигідніше становище, ніж раніше. Велике поєднання природних, інтелектуальних, людських і виробничих ресурсів разом з ефективним і компетентним урядом відкриває багато нових можливостей для розвитку країни на геополітичній арені, що постійно змінюється. Отже, перспективи для майбутньої економічної стабільності в Україні істотно залежать від ефективності економічних заходів і реформ, що проводяться спільно з правовим, нормативним та політичним розвитком, які знаходяться поза контролем Компанії. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку керівництва можливого впливу українського бізнес-середовища на діяльність Компанії та її фінансове становище, хоча і майбутні умови господарювання можуть відрізнятися від оцінки керівництва.

б. Ризики податкової системи України

В Україні основним документом, що регулює різні податки, встановлені як центральними, так і місцевими органами влади, є Податковий Кодекс України. Такі податки включають податок на додану вартість, податок на прибуток, податок на доходи фізичних осіб та інші податки. Українське податкове законодавство часто має нечіткі або сумнівні положення. Крім того, у податкове законодавство України постійно вносяться поправки та зміни, які можуть привести як до сприятливого середовища, так і до нетипових складнощів для Компанії та її діяльності. В рамках урядових міністерств і організацій, в тому числі податкових органів можуть існувати різні погляди на тлумачення законодавства, створюючи невизначеність і конфліктні ситуації. Податкові декларації/відшкодування є предметом перегляду та розглядання багатьох органів влади, які уповноважені законодавством накладати значні штрафи, пені та нараховувати відсотки. Такі обставини загалом створюють в Україні більше податкових ризиків у порівнянні з країнами, які мають більш розвинені податкові системи.

с. Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик фінансових втрат Компанії у випадку невиконання зобов'язань клієнтом або контрагентом за відповідною угодою. У звітному періоді фінансові активи Компанії, які піддаються кредитному ризику, представлені: грошовими коштами та залишками на банківських рахунках, торговельною та іншою дебіторською заборгованістю (за виключенням дебіторської заборгованості, яка не представлена фінансовими активами).

Схильність до кредитного ризику

Балансова вартість фінансових активів - це максимальна вартість, яка підлягає кредитному ризику. Максимальний рівень кредитного ризику станом на 31.12.2023 та 31.12.2022 наступний:

23.1 Активи у Звіті про фінансовий стан	Примітки	31.12.2023	31.12.2022
Торговельна дебіторська заборгованість, чиста	15	231 534	115 084
Інша дебіторська заборгованість	15	3 147	6 535
Грошові кошти та їх еквіваленти	16	2 876	330 477
Разом:		237 557	452 096

Кредитний ризик Компанії переважно відноситься до торговельної дебіторської заборгованості з клієнтами (покупцями продукції). Схильність Компанії до кредитного ризику у більшій мірі залежить від особливостей кожного клієнта.

Кредитний ризик Компанії контролюється та аналізується на підставі окремо взятих випадків і керівництво Компанії вважає, що кредитний ризик відповідним чином відображається шляхом уцінки, яка на пряму зменшує балансову вартість дебіторської заборгованості.

d. Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик невиконання Компанією своїх фінансових зобов'язань на дату їхнього погашення. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає в забезпеченні, у можливих межах, постійної наявності в Компанії відповідної ліквідності, яка б дозволяла відповідати на її зобов'язання своєчасно (як в нормальних умовах, так і у випадку виникнення нестандартних ситуацій), уникаючи неприйнятних збитків або ризику пошкодження репутації Компанії.

Відповідальність за управління ризиком втрати ліквідності повністю несе управлінський персонал Компанії, який розробив відповідну структуру для управління потребами Компанії у довгостроковому, середньостроковому та короткостроковому фінансуванні, та для контролю над ліквідністю. Компанія управляє ризиком втрати ліквідності за допомогою дотримання достатніх резервів, використання банківських ресурсів та позик, а також за допомогою постійного моніторингу, передбачуваного та фактичного руху грошових коштів, а також, поєднання термінів настання платежів по активах та зобов'язаннях Компанії.

Аналіз ліквідності полягає в порівнянні коштів по активу, згрупованих за ступенем їх ліквідності і розташованих у порядку убавання ліквідності, із зобов'язаннями по пасиву, згрупованими за термінами їх погашення і розташованими у порядку зростання термінів погашення.

23.2 Активи у порядку убавання ліквідності	31.12.2023	31.12.2022
Найбільш ліквідні активи (A1)	2 878 330 477	
Швидко реалізовані активи (A 2)	385 948 210 749	
Повільно реалізовані активи (A3)	665 227 356 836	
Важко реалізовані активи (A4)	1 079 190	1 045 609
Разом:	2 133 243	1 943 671

23.3 Пасиви у порядку зростання термінів погашення	31.12.2023	31.12.2022
Найбільш термінові зобов'язання (П1)	607 888 522 567	
Короткострокові пасиви (П2)	499 518 525 737	
Довгострокові пасиви (П3)	8 499 52 715	
Власний капітал (П4)	1 017 338	842 652
Разом:	2 133 243	1 943 671

У таблиці нижче наданий аналіз ліквідності Звіту про фінансовий стан Компанії станом на 31.12.2023 та 31.12.2022.

23.4 № груп статей Звіту про фінансовий стан	Покриття	
(актив) Сума зобов'язань (пасив)	Надлишок	
(нестача)		
	31.12.2023	31.12.2022
1	2 878 330 477	607 888 522 567 (605 010) (192 090)
2	385 948 210 749	499 518 525 737 (314 988) (314 988)
3	665 227 356 836	8 499 52 715 656 728 304 121
4	1 079 190	1 045 609 1 017 338 842 652 61 852 202 957
Разом:	2 133 243	1 943 671 - 1 943 671 - -

Звіт про фінансовий стан вважається абсолютно ліквідним, якщо виконуються умови: A1 > П1, A2 > П2, A3 > П3, A4 < П4. Станом на 31.12.2023, відповідно до даних Звіту про фінансовий стан Компанії не виконуються умови щодо A1 > П1, A2 > П2.

У наступній таблиці наданий аналіз ліквідності Компанії станом на 31.12.2023 та 31.12.2022 за допомогою розрахунку показників ліквідності.

23.5 Показники ліквідності	31.12.2023	31.12.2022
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,003	0,315
Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,351	0,516
Коефіцієнт поточної ліквідності	0,952	0,857

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яку частину кредиторської заборгованості підприємство може погасити негайно. Значення даного показника не повинне опускатися нижче 0,2. Станом на 31.12.2023 Компанія може негайно погасити 3_% кредиторської заборгованості (на 31.12.2022 - 31,5%).

Коефіцієнт швидкої ліквідності показує наскільки ліквідні кошти підприємства покривають його короткострокову заборгованість. В ліквідні активи підприємства включаються всі оборотні активи підприємства, за винятком товарно-матеріальних запасів. Рекомендоване значення даного показника від 0,7-0,8 до 1,5. Станом на 31.12.2023 ліквідні кошти Компанії покривають її короткострокову заборгованість на 35,1% (на 31.12.2022 - 51,6%).

Коефіцієнт поточної ліквідності показує чи достатньо у підприємства коштів, які можуть бути використані ним для погашення своїх короткострокових зобов'язань протягом року. Рекомендоване значення даного показника від 1

до 2. Станом на 31.12.2023 та 31.12.2022 у Компанії недостатньо коштів для погашення своїх короткострокових зобов'язань.

У наступній таблиці наданий аналіз монетарних зобов'язань, згрупованих на підставі терміну, що залишився до дати погашення зобов'язання за контрактом, після 31 грудня 2023 року:

23.6 Зобов'язання у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2023	До 1 року	Від 1 року
до 5 років	Разом	
Довгострокові позики	- 8 499	8 499
Поточна частина довгострокових позик	58 463 -	58 463
Поточна частина інших фінансових зобов'язань	- -	-
Короткострокові позики	441 055 -	441 055
Торговельна та інша кредиторська заборгованість	469 166 -	469 166
Фінансова оренда	- -	-
Разом:	968 684 8 499	977 183

У наступній таблиці наданий аналіз монетарних зобов'язань, згрупованих на підставі терміну, що залишився до дати погашення зобов'язання за контрактом, після 31 грудня 2022 року:

23.7 Зобов'язання у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2022	До 1 року	Від 1 року
до 5 років	Разом	
Довгострокові позики	- 52 715	52 715
Поточна частина довгострокових позик	56 737 -	56 737
Поточна частина інших фінансових зобов'язань	- -	-
Короткострокові позики	469 000 -	469 000
Торговельна та інша кредиторська заборгованість	374 144 -	374 144
Фінансова оренда	- -	-
Разом:	899 881 52 715	952 596

Суми торговельної та іншої заборгованості, які приведено вище, не включають суми заборгованості з авансів отриманих, заробітної плати та податків.

Відповідно до планів Компанії, вимоги щодо її робочого капіталу виконані, як з боку надходження грошових коштів від операційної діяльності, так і з позицій кредитних коштів, коли надходжень від діяльності недостатньо для своєчасного погашення зобов'язань.

е. Ризик процентної ставки

Ризик зміни відсоткових ставок виникає із наявності у Компанії позик з плаваючою відсотковою ставкою, яка зазвичай пов'язана з Euribor та Libor.

Під час залучення нових коштів керівництво використовує своє професійне судження для вирішення того, чи буде фіксована або плаваюча ставка більш привабливою для Компанії протягом періоду до погашення.

ф. Валютний ризик

У відношенні валютного ризику керівництво встановлює ліміти на рівень схильності ризику в розрізі валют і в цілому. Здійснюється контроль над позиціями. Аналіз включає виключно монетарні активи та зобов'язання.

Немонетарні активи не розглядаються як ті, що здатні привести до істотного валютному ризику.

Відповідно до МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації", валютний ризик виникає за фінансовими інструментами у валюті, яка не є функціональною і є монетарними за характером; ризику, пов'язані з перерахунком валют, не враховуються. Валютний ризик виникає, в основному по не функціональним валют, в яких Компанія має фінансові інструменти.

Головним чином, Компанія здійснює свою діяльність в таких валютах: українська гривня, долар США та Євро.

У таблиці нижче показана чутливість прибутку Компанії до оподаткування до можливої помірної зміни обмінного курсу, при незмінних інших складових:

31.12.2023	Збільшення/	
Зменшення	Вплив на прибуток до оподаткування	
Євро 5%	2 561	
Євро (5%)	(2 561)	
Долар США 5%	79	
Долар США (5%)	(79)	
31.12.2022	Збільшення / Зменшення	Вплив на прибуток до оподаткування
Євро 5%	4 230	
Євро (5%)	(4 230)	
Долар США 5%	286	
Долар США (5%)	(286)	

У представленій нижче таблиці показано монетарні активи та зобов'язання Компанії за балансовою вартістю станом на 31.12.2023 та 31.12.2022.

Станом на 31.12.2023:

Гривня	Євро	Долар США	Разом
Торговельна та інша дебіторська заборгованість	135708	203 948 46 266	385 922
Грошові кошти та їх еквіваленти	907	1 201 786	2 894
Залучені кошти	144 588 16 643	346 786 508 017	
Торговельна кредиторська заборгованість	252 850	2 093 3 704	258 647
Інша кредиторська заборгованість	303 826	15 746 88 889	408 461
Загальна балансова вартість, що піддається ризику		837 879 239 631	486 431 1713755

Станом на 31.12.2022:

Гривня	Євро	Долар США	Разом
Торговельна та інша дебіторська заборгованість	91 613	105 346 13 772	210 730
Грошові кошти та їх еквіваленти	59 131	262 938 8 408	330 477
Залучені кошти	205 464 25 861	347 127 578 452	
Торговельна кредиторська заборгованість	166 879	12 210 2 240	181 329
Інша кредиторська заборгованість	302 993	15 473 79 507	397 973
Загальна балансова вартість, що піддається ризику		826 080 421 828 451 054	1 698 961

g. Управління капіталом

Управління капіталом Компанії спрямовано на забезпечення безперервності діяльності підприємства з одночасним зростанням приросту прибутків через оптимізацію співвідношення власних та залучених коштів.

Керівництво вживає заходів по дотриманню рівня капіталу на рівні, що є достатнім для забезпечення оперативних та стратегічних потреб Компанії, а також для підтримки довіри з боку інших учасників ринку. Це досягається через ефективне управління грошовими коштами, постійного контролю виручки та прибутку Компанії, а також планування довгострокових інвестицій, що фінансуються за рахунок коштів від операційної діяльності Компанії. Виконуючи ці заходи Компанія намагається забезпечити стаке зростання прибутків.

23.8 Розрахунок фінансових показників	Примітки	31.12.2023	31.12.2022
Випущений капітал	17 736	17 736	
Додатковий капітал	625 976	683 123	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)		373 626	141 793
Разом власного капіталу	1 017 338	842 652	
Довгострокові зобов'язання	8 499	52 715	
Короткострокові кредити та поточна частина довгострокових зобов'язань			499 518 525 737
Торговельна кредиторська заборгованість		258 647	181 329
Інша кредиторська заборгованість		210 519	192 815
Загальна сума позичених коштів		977 183	952 596
Грошові кошти та їх еквіваленти	2 878	330 477	
Чистий борг	974 305	622 119	
Разом власний капітал та чистий борг	1 991 643	1 464 771	
Чистий борг/Власний капітал та чистий борг	0,489	0,425	

Показник нерозподіленого прибутку Компанії характеризується збільшенням. Так, з 31.12.2022 по 31.12.2023 показник збільшився на 231 833 тис. грн. Загальна сума позичених коштів станом на 31.12.2023 несуттєво зменшилась і склала 508 017 тис. грн.

23.9 Розрахунок фінансових показників	31.12.2023	31.12.2022
Прибуток (збиток) до оподаткування	355 110	405 063
Фінансові витрати	27 499	32 851
Фінансові доходи	(1 960)	(515)
EBIT (прибуток до вирахування податків витрат на відсотки)	380 649	437 399
Амортизація основних засобів та нематеріальних активів	98 382	79 109
EBITDA (прибуток до вирахування податків, витрат на відсотки та амортизації)	479 031	516 508

Чистий борг на кінець року	974 305	622 119
Чистий борг на кінець року / EBITDA	2,03	1,20

Під терміном EBITDA мається на увазі аналітичний показник, що дорівнює обсягу прибутку до вирахування витрат за відсотками, сплати податків та амортизаційних відрахувань. Протягом звітних періодів у підходах до управління капіталом змін не відбувалось. У 2023 році Компанія зменшила фінансування зобов'язань - сума сплачених відсотків за рік зменшилась, при цьому фінансовий результат періоду має позитивне значення. Показник EBITDA за 2023 рік суттєво збільшився у порівнянні з 2022 роком, що вказує покращення ситуації.

h. Операційний ризик

В Україні з 24.02.2022 року йде повномасштабна війна з російською федерацією. У цих умовах неможливо планувати повноцінну діяльність нашого підприємства, бо негативний вплив війни може неочікувано будь-якої миті припинити цю діяльність. Цей вплив відчувається у всіх секторах економіки: закриття портів та у зв'язку з цим явні логістичні проблеми, руйнування енергетичних потужностей, тотальне зниження ділової активності

українських підприємств, фізичне знищення виробничих потужностей на окупованих територіях, зростання цін на сировину і товари постачальників та зниження реальних доходів населення.

На Підприємстві кожної миті можлива зупинка діяльності внаслідок ракетних (чи інших) атак. Також залишаються непередбаченими відключення електроенергії, що дуже негативно впливає на виробничий процес. Окрім того у зв'язку із воєнними діями закривається багато підприємств через втрату майна чи неплатоспроможність та, у зв'язку з цим, скорочується кількість заказів. Логістика після початку війни дуже ускладнилась, так як закриті порти в Україні для експорту усіх товарів, окрім зерна. Автомобільний транспорт дуже подорожчав у зв'язку із зростанням цін на ПММ, збільшенням попиту на заміну морському транспорту, а також збільшенням ризиків при транспортуванні.

Також зросла дебіторська заборгованість за продукцію, відвантажену підприємствам до початку воєнних дій з відстрочкою платежів, які опинились на окупованих територіях. Крім того на підприємстві є проблеми з залученням персоналу через мобілізацію боєздатних чоловіків.

Отже на сьогодні найбільшими ризиками, пов'язаними з військовими діями, є непередбачувані відключення електроенергії, можлива мобілізація кваліфікованого персоналу та фізичне знищення активів Підприємства.

1) звіт про корпоративне управління

Частина 1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Таблиця 1.

Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа	
	Прийнято рішення про застосування іншого кодексу
Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу	Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент - власний кодекс корпоративного управління в Товаристві відсутній. Товариство застосовує практику корпоративного управління у відповідності до чинного законодавства та Статуту Товариства.
Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу	
URL-адреса з текстом кодексу	

Таблиця 2.

Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги		
	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Статутом визначена мета діяльності Товариства. Товариство створюється з метою здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, максимізації добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів. Обґрунтування відхилення: відсутні

2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Права акціонерів визначенні згідно чинного законодавства, зокрема але не виключно у ст.27 ЗУ "Про акціонерні товариства", а також у розділі 5 Статуту Товариства, який базується на вимогах чинного законодавства.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні</p>
Права міноритарних акціонерів	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Права акціонерів визначенні згідно чинного законодавства, а також у Статуті Товариства, який базується на вимогах чинного законодавства.</p> <p>Зокрема але не виключно акціонери мають право:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Участь в управлінні Право брати участь у загальних зборах акціонерів, голосувати Закон України "Про АТ" №2465-IX, ст. 41, 52-56 2. Отримання інформації Право на доступ до документів товариства: статут, протоколи, фінансова звітність, внутрішні положення Закон України "Про АТ" №2465-IX, ст. 47-48 3. Дивіденди Отримання частини прибутку пропорційно акціям Закон України "Про АТ" №2465-IX, ст. 34-35 4. Майнові права Отримання частки майна при ліквідації товариства ЦКУ, ст. 111; Закон України "Про АТ" №2465-IX, розд. XIII 5. Вкуп акцій товариством Право вимагати викупу акцій у випадках реорганізації чи значних правочинів Закон України "Про АТ" №2465-IX, ст. 100-104 6. Ініціатива (5% акцій) Можливість вимагати скликання позачергових зборів, вносити питання до порядку денного, висувати кандидатів Закон України "Про АТ" №2465-IX, ст. 42-45, 49 7. Оскарження рішень Право звертатися до суду для захисту прав, оскарження рішень органів товариства ЦКУ, ст. 16; Закон України "Про АТ" №2465-IX, ст. 61 8. Захист від розмивання частки Переважне право на купівлю додатково випущених акцій Закон України "Про АТ" №2465-IX, ст. 31

		<p>9. Незалежна оцінка майна</p> <p>Вимога проведення оцінки у визначених законом випадках</p> <p>Закон України "Про АТ" №2465-IX, ст. 70</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні</p>
1) загальні збори акціонерів		
<p>Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувавши поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення</p>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Згідно чинного законодавства та Статуту Товариства, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Від дати надсилання повідомлення про проведення Загальних зборів до дати проведення Загальних зборів Товариство повинні надати акціонерам можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного, шляхом направлення документів акціонеру на його Запит, що надійшов засобами електронної пошти на адресу, зазначену в повідомленні про проведення Загальних зборів. - Запит акціонера на ознайомлення з документами, необхідними акціонерам для прийняття рішень з питань порядку денного, має бути підписаний кваліфікованим електронним підписом такого акціонера та/або іншим засобом електронної ідентифікації, що відповідає вимогам, визначеним Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, та направлений на адресу електронної пошти, яка зазначена у повідомленні. - Кожен акціонер має право отримати, а Товариство зобов'язане на його запит надати в формі електронних документів (копій документів), безкоштовно документи, з якими акціонери можуть ознайомитися під час підготовки до Загальних зборів. У такому випадку Товариство зберігає зазначені документи в електронній формі відповідно до вимог, встановлених законодавством про електронний документообіг. - Порядок ознайомлення акціонерів з матеріалами, з якими вони можуть ознайомитися під час підготовки до Загальних зборів: у строк від дати надіслання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів кожний акціонер має право ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань Проекту порядку (порядку) денного шляхом направлення запиту засобами електронної пошти на адресу електронної пошти, яка зазначена у повідомленні про проведення загальних

		<p>зборів.</p> <p>- У строк після отримання повідомлення про проведення Загальних зборів до дати проведення Загальних зборів, кожний акціонер особисто або шляхом направлення запиту засобами електронної пошти має право ознайомитися з документами шляхом подання письмового запитання щодо питань включених до Проекту порядку (порядку) денного загальних зборів на адресу місцезнаходження Товариства на ім'я відповідальної особи за порядок ознайомлення з документами, пов'язаними з проведенням Загальних зборів Товариства. У разі отримання належним чином оформленого запиту від акціонера Товариство до дати проведення Загальних зборів, в особі відповідальної особи за порядок ознайомлення з документами, не пізніше двох робочих днів з дати отримання письмового запитання від акціонера шляхом направлення таких документів на адресу електронної пошти акціонера, з якої направлено запит із засвідченням документів кваліфікований електронним підписом, або іншим засобом, що вказаний у запитанні акціонера, зобов'язане надавати відповіді на письмові запитання акціонерів щодо питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів та порядку денного загальних зборів, отриманих Товариством не пізніше ніж за один робочий день до дати проведення загальних зборів.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні</p>
<p>Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів</p>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, не розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів.</p> <p>Обґрунтування відхилення: чинним законодавством, статутом та/або внутрішніми документами Товариства не передбачена обов'язкова наявність інформації про біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, які розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів.</p>
<p>Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку</p>	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Згідно Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового</p>

тощо)		<p>ринку від 06 березня 2023 року № 236, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Від дати надсилання повідомлення про проведення Загальних зборів до дати проведення Загальних зборів Товариство повинні надати акціонерам можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного, шляхом направлення документів акціонеру на його Запит, що надійшов засобами електронної пошти на адресу, зазначену в повідомленні про проведення Загальних зборів. - Запит акціонера на ознайомлення з документами, необхідними акціонерам для прийняття рішень з питань порядку денного, має бути підписаний кваліфікованим електронним підписом такого акціонера та/або іншим засобом електронної ідентифікації, що відповідає вимогам, визначеним Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, та направлений на адресу електронної пошти, яка зазначена у повідомленні. - Кожен акціонер має право отримати, а Товариство зобов'язане на його запит надати в формі електронних документів (копій документів), безкоштовно документи, з якими акціонери можуть ознайомитися під час підготовки до Загальних зборів. У такому випадку Товариство зберігає зазначені документи в електронній формі відповідно до вимог, встановлених законодавством про електронний документообіг. - Порядок ознайомлення акціонерів з матеріалами, з якими вони можуть ознайомитися під час підготовки до Загальних зборів: у строк від дати надіслання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів кожен акціонер має право ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань Проекту порядку (порядку) денного шляхом направлення запиту засобами електронної пошти на адресу електронної пошти, яка зазначена у повідомленні про проведення загальних зборів. <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	Ні	<p>Опис наявної (існуючої) практики: Згідно чинного законодавства та Статуту Товариства, у річних загальних зборах брали участь лише акціонери або представники акціонерів, шляхом надання бюлетенів для голосування через Депозитарні установи, у яких відкриті рахунки у цінних паперах.</p>

		Обґрунтування відхилення: обмеження встановлені у зв'язку з дією воєнного стану в Україні.
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: У період дії воєнного стану загальні збори акціонерів акціонерного товариства, незалежно від змісту норм Статуту та інших внутрішніх документів акціонерного товариства, якими регулюється порядок скликання та проведення загальних зборів, можуть бути проведені виключно наступним шляхом: 1) дистанційного проведення відповідно до Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06 березня 2023 року № 236. 2) проведення електронних загальних зборів відповідно до Порядку скликання та проведення електронних загальних зборів акціонерів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 02 червня 2023 року № 595. Обґрунтування відхилення: обмеження встановлені у зв'язку з дією воєнного стану в Україні.
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Детальний регламент проведення загальних зборів визначено Статутом та/або внутрішніми документами для очних загальних зборів. Порядок скликання та проведення Загальних зборів Товариства визначається Статутом Товариства, Положенням "Про Загальні збори", Законом України "Про акціонерні товариства" та нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Обґрунтування відхилення: у зв'язку з дією воєнного стану в Україні детальний регламент проведення загальних зборів встановлюється нормативно-правовими актами Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Протокол загальних зборів протягом п'яти робочих днів з дня його складення, але не пізніше десяти днів з дати проведення загальних зборів, розміщується на веб-сайті Товариства, включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення. Розкриття відповідей на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, не включаються до складу інформації, яка розкривається у

		<p>протоколі загальних зборів. До протоколу загальних зборів вносяться відомості, які передбачені ч.3) ст. 57 ЗУ "Про акціонерні товариства", п. 114 Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, яке затверджено Рішенням № 236 НКЦПФР від 06.03.2023р., п. 99 Порядку скликання та проведення електронних загальних зборів акціонерів, яке затверджено Рішенням № 595 НКЦПФР від 02.06.2023р.</p> <p>Згідно пп.14 п. 9.3. Положення про Загальні збори до Протоколу заносяться відомості - інші відомості, передбачені Законом України "Про акціонерні товариства", а також згідно з ч.5ст.57 будь-яка інша інформація про хід проведення загальних зборів може відображатися у стенограмі загальних зборів або іншому документі, що складається особою, визначеною особою, яка скликає загальні збори.</p> <p>Обґрунтування відхилення: Товариство здійснює діяльність з дотриманням вище наведених вимог чинного законодавства.</p>
<p>Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів</p>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: На власному веб-сайті Товариства Наглядова рада, у разі проведення загальних зборів, забезпечує розміщення обов'язкової інформації, яка визначена ч.2 ст. 47 ЗУ "Про акціонерні товариства", а також інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів.</p> <p>Обґрунтування відхилення: надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах на веб-сайті Товариства, не є обов'язковим, згідно з ч. 8 ст. 48 ЗУ "Про акціонерні товариства": Документи, з якими акціонери можуть ознайомитися під час підготовки до загальних зборів, у разі прийняття відповідного рішення особою, яка скликає загальні збори, можуть бути розміщені у вільному доступі на веб-сайті, адреса якого зазначається в повідомленні про проведення загальних зборів. У такому разі кожний акціонер має право ознайомитися, завантажити та роздрукувати такі документи.</p>
2) взаємодія з акціонерами		
<p>Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами</p>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Радою не затверджено та не розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами, тобто політика наявна, але вона не формалізована.</p>

		Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: не створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради, на практиці цю функцію виконує Голова наглядової ради</p> <p>Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Радою не визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання.</p> <p>Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Радою не затверджено та не розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами.</p> <p>Обґрунтування відхилення: На цей час на Товаристві відсутнє будь-яке окреме положення, яке зазначає політику взаємодії зі стейкхолдерами, жодний орган, що прийняв рішення про затвердження такої політики. При взаємодії зі стейкхолдерами Товариство користується вимогами чинного законодавства та існуючою практикою.</p>
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Товариством не визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію .</p> <p>Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на</p>

		які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Особа не розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами. Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.

3. Наглядова рада	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Члени Наглядової ради особисто надають інформацію про те, що вони обрані станом на 2023 рік в якості члена Наглядової ради, лише в Товаристві. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Згідно з Положенням "Про Наглядову Раду", у протоколі засідань наглядової ради (комітети відсутні) відображається інформація про присутніх осіб на засіданні Наглядової ради. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Згідно з Положенням про Наглядову раду передбачено, що: Наглядова рада при здійсненні своїх прав зобов'язана діяти в інтересах Товариства та акціонерів сумлінно та розумно. ЗУ "Про акціонерні товариства" передбачає фідучіарні обов'язки членів Наглядової ради. Він встановлює обов'язок сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності по відношенню до Товариства, а також вимагає від членів Наглядової ради бути поінформованими та обачними і діяти виключно в інтересах Товариства та її Акціонерів.

		Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Згідно з Положенням "Про Наглядову раду; передбачено, що: Наглядова рада у межах своєї компетенції має такі права: "вимагати та одержувати для ознайомлення від Правління Товариства будь-які документи та інформацію, що стосуються діяльності Товариства та Правління Товариства, а також дочірніх підприємств Товариства, філій та представництв".</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи, але це процедура не формалізована.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>У Статуті та/або її внутрішніх документах не визначено, що Наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Рішення про обрання членом Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах на підставі власного досвіду, керуючись згодою, яка надана кандидатом для обрання членом Наглядової ради.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>

Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Рішення про обрання членом Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах на підставі власного досвіду, керуючись згодою, яка надана кандидатом для обрання членом Наглядової ради.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Рішення про обрання членом Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах на підставі власного досвіду, керуючись згодою, яка надана кандидатом для обрання членом Наглядової ради</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В особі наявна процедура перевірки кандидатів у члени Наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата, але вона не формалізована.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Процедура відбору не передбачає можливості залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p>

		ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядова рада не розробляє плани наступництва для членів Наглядової ради та виконавчого органу.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
Наглядова радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядовою радою не затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Згідно з Статутом Товариства кількісний склад Наглядової ради складає 4 особи, із них 3 особи, що складає 75 % від кількісного складу наглядової ради - чоловіки, 1 особа, що складає 25 % від кількісного складу наглядової ради - жінка.</p> <p>Обґрунтування відхилення: вимога не є обов'язковою, рішення акціонері.</p>
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Рішення про обрання членом Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах, незалежні члени Наглядової ради взагалі не обиралися.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>

<p>Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:</p> <p>а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради;</p> <p>б) незалежність, включаючи незалежність мислення;</p> <p>в) порядок роботи наглядової ради;</p> <p>г) питання відповідальності;</p> <p>г) питання стратегії особи;</p> <p>д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;</p> <p>е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;</p> <p>є) роль комітетів наглядової ради</p>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>У Товаристві відсутня формалізована процедура вступного тренінгу після обрання членів Наглядової ради, який серед іншого покриває:</p> <p>а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради;</p> <p>б) незалежність, включаючи незалежність мислення;</p> <p>в) порядок роботи наглядової ради;</p> <p>г) питання відповідальності;</p> <p>г) питання стратегії особи;</p> <p>д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;</p> <p>е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;</p> <p>є) роль комітетів наглядової ради</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>ця вимога не є необхідною та обов'язковою</p>
<p>Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам</p>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядова рада не розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
<p>Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів</p>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Голову Наглядової ради не обрано серед незалежних членів, рішення про обрання членом Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах, незалежні члени наглядової ради взагалі не обиралися.</p>

		Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Голові Наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними, але ця процедура не формалізована.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Згідно Статуту та Положення про Наглядову Раду.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: в Товаристві не створена посада та не призначено корпоративного секретаря</p> <p>Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядовою радою не створювалися комітети.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>

Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети. Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети. Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети. Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети. Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети. Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.

4. Виконавчий орган	Відповідність практики	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
----------------------------	-------------------------------	--

	(Так/Ні)	
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Виконавчий орган не розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради.</p> <p>Згідно Положення про Виконавчий орган Товариства Генеральний директор в межах своєї компетенції: - планує діяльність Товариства, його філій, відділень.</p> <p>Обґрунтування відхилення: протягом 2023 року, ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: В умовах дії воєнного стану Наглядовій раді не має сенсу визначати ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи.</p> <p>Обґрунтування відхилення: дія воєнного стану.</p>
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики: В умовах дії воєнного стану, Генеральний директор за необхідністю звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи.</p> <p>Обґрунтування відхилення: дія воєнного стану.</p>
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики: Генеральний директор за допомогою засобів комунікації негайно інформує Голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>

6. Винагорода	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	Ні	Опис наявної (існуючий) практики:

		<p>Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на платній основі відповідно до рішень Загальних зборів акціонерів.</p> <p>Винагорода членів Виконавчого органу визначається відповідно до вимог чинного законодавства та умов контракту (трудового договору), укладеного з ними. Неможливо оцінити відповідність ринковим показникам у галузі, враховуючи значний негативний вплив на галузі воєнного стану.</p> <p>Обґрунтування відхилення: дія воєнного стану.</p>
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В умовах воєнного стану винагорода є фіксованою, тому що воєнний стан негативно впливає на господарську діяльність Товариства.</p> <p>Обґрунтування відхилення: дія воєнного стану.</p>
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики: визначається рішенням Загальних зборів акціонерів шляхом затвердження цивільно-правових договорів, які укладаються з кожним членом наглядової ради.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>

7. Розкриття інформації і прозорість	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Згідно з чинним законодавством, Статутом Товариства та внутрішніми</p>

		<p>документами до виключної компетенції Наглядової ради належить: здійснення контролю за своєчасністю надання (оприлюднення) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про кодекс корпоративного управління товариства, що використовується Товариством.</p> <p>Окремої політики щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа, не затверджувалося та не оприлюднювалося.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав всіх акціонерів товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та ЗУ "Про акціонерні товариства", здійснює управління товариством, а також контролює та регулює діяльність його виконавчого органу.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні</p>
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Адреса веб-сайту особи не містить окремого розділу, присвяченого виключно питанням корпоративного управління.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>

8. Система контролю і стандарти етики	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «трьох ліній захисту»	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту", наявна, але вона не формалізована.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні</p>
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Норми ЗУ "Про акціонерні товариства" щодо призначення зовнішнього аудитора, Рішення НР щодо призначення внутрішнього аудитора.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	Так	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна Наглядовій раді, але процедура не формалізована.</p> <p>Обґрунтування відхилення: відсутні.</p>
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В Товаристві наявна практика з питань управління ризиками, але вона не формалізована. Політику з питань управління ризиками не затверджено.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>вимога затверджувати політику з питань управління ризиками не є обов'язковою для Товариства.</p>
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p>

		<p>В особі не затверджено декларацію схильності до ризиків.</p> <p>Обґрунтування відхилення: Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>Наглядова рада не розглядає звіт щодо управління ризиками.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В особі не затверджено та не оприлюднено кодекс етики.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В особі не забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В особі не затверджено та не оприлюднено політику щодо запобігання корупції.</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p>

		Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.
<p>В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:</p> <p>а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;</p> <p>б) правочинів із заінтересованістю;</p> <p>в) інсайдерської торгівлі; та</p> <p>г) зловживання службовим становищем</p>	Ні	<p>Опис наявної (існуючий) практики:</p> <p>В особі не затверджено та не оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:</p> <p>а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;</p> <p>б) правочинів із заінтересованістю;</p> <p>в) інсайдерської торгівлі; та</p> <p>г) зловживання службовим становищем</p> <p>Обґрунтування відхилення:</p> <p>Товариство не відноситься до категорії підприємств, на які поширюється обов'язкова дія цієї вимоги.</p>

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

		<p>комплексної оцінки системи корпоративного управління кожні три роки.</p> <p>Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.</p>
--	--	---

Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень : 7 (7)

Дата проведення	16.01.2023
Спосіб проведення	<p>очне голосування</p> <p>-----</p> <p>електронне голосування</p> <p>-----</p> <p>X опитування (дистанційно)</p>
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення :	
<p>Підсумки голосування з 1-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів, прийняття рішення про припинення їх повноважень.</p> <p>Проект рішення: Обрати лічильну комісію Загальних зборів у складі: Цимбалюк Максим Вікторович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2947007678) - голова лічильної комісії, Кравцова Наталія Іванівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2757310661) - член лічильної комісії, які були призначені Протоколом № 54 Наглядової ради Товариства від "21" грудня 2022р.; припинити повноваження голови та члена лічильної комісії Загальних зборів з моменту оголошення зборів закритими.</p> <p>Підсумки голосування</p> <p>"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"УТРИМАВСЯ"- 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Обрати лічильну комісію Загальних зборів у складі: Цимбалюк Максим Вікторович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2947007678) - голова лічильної комісії, Кравцова Наталія Іванівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2757310661) - член лічильної комісії, які були призначені Протоколом № 54 Наглядової ради Товариства від "21" грудня 2022р.; припинити повноваження голови та члена лічильної комісії Загальних зборів з моменту оголошення зборів закритими.</p> <p>Підсумки голосування з 2-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів, у тому числі затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування.</p> <p>Проект рішення: Затвердити наступні рішення з питань порядку проведення Загальних зборів, а саме:</p> <p>- бюлетені для голосування засвідчуються та підписуються згідно до Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 р. №196;</p> <p>- голосування на Загальних зборах проводиться дистанційно відповідно до Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 р. №196 до 18.00год. 16.01.2023 р.</p> <p>Підсумки голосування</p> <p>"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p>	

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.
Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Затвердити наступні рішення з питань порядку проведення Загальних зборів, а саме:

- бюлетені для голосування засвідчуються та підписуються згідно до Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 р. №196;

- голосування на Загальних зборах проводиться дистанційно відповідно до Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16.04.2020 р. №196 до 18.00год. 16.01.2023 р.

Підсумки голосування з 3-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Про погодження подовження на 2023 р. дії договору поставки №П-1629550/12/21 від 15.12.2021р., сума якого більше ніж 25% загальної вартості активів ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ".

Проект рішення: Погодити подовження на 2023 р. строк дії договору поставки №П-1629550/12/21 від 15.12.2021р. із ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕТІНВЕСТ-СМЦ"

(ідентифікаційний код юридичної особи: 32036829), сума якого більше ніж 25% активів ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" (ідентифікаційний код юридичної особи: 44437592).

Підсумки голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Погодити подовження на 2023 р. строк дії договору поставки №П-1629550/12/21 від 15.12.2021р. із ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МЕТІНВЕСТ-СМЦ" (ідентифікаційний код юридичної особи: 32036829), сума якого більше ніж 25% активів ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" (ідентифікаційний код юридичної особи: 44437592).

Підсумки голосування з 4-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Прийняття рішення про схвалення значних правочинів.

Проект рішення: Схвалити укладанні Товариством значні правочини з Акціонерним товариством "Райффайзен Банк" (код ЄДРПОУ (ідентифікаційний код юридичної особи:) 14305909, місцезнаходження: м. Київ, вул.

Лескова, 9) у період з "17" жовтня 2022р. по "21" грудня 2022р. включно, а саме : Додаткові угоди до кредитних договорів, договорів гарантії, застави , укладених в рамках Генерального договору на здійснення кредитних операцій № 01/Д2-КБ/2770 від "31" травня 2021 року з загальним лімітом операції 430 000 000,00 (чотириста тридцять мільйонів гривень 00 копійок) гривень, та лімітом кожної окремої кредитної операції в межах загального ліміту 430 000 000,00 (чотириста тридцять мільйонів гривень 00 копійок) гривень. Якщо просумувати ліміти всіх кредитних договорів та договору гарантії, визначені укладеними додатковими угодами - то загальна сума складе 3 010 000 000 (три мільярди десять мільйонів) гривень.

Підсумки голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"УТРИМАВСЯ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Схвалити укладанні Товариством значні правочини з Акціонерним товариством "Райффайзен Банк" (код ЄДРПОУ (ідентифікаційний код юридичної особи:) 14305909, місцезнаходження: м. Київ, вул. Лескова, 9) у період з "17" жовтня 2022р. по "21" грудня 2022р. включно, а саме : Додаткові угоди до кредитних договорів, договорів гарантії, застави , укладених в рамках Генерального договору на здійснення кредитних операцій № 01/Д2-КБ/2770 від "31" травня 2021 року з загальним лімітом операції 430 000 000,00 (чотириста тридцять мільйонів гривень 00 копійок) гривень, та лімітом кожної окремої кредитної операції в межах загального ліміту 430 000 000,00 (чотириста тридцять мільйонів гривень 00 копійок) гривень. Якщо просумувати ліміти всіх кредитних договорів та договору гарантії, визначені укладеними додатковими угодами - то загальна сума складе 3 010 000 000 (три мільярди десять мільйонів) гривень.

URL-адреса протоколу загальних зборів: <https://stalkanat.com.ua/wp-content/uploads/2023/01/protokol-zza-2023-01-16-z-dodatkom.pdf.p7s.zip>

Дата проведення	28.04.2023
Спосіб проведення	очне голосування
	електронне голосування
	X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення :	
<p>Підсумки голосування з 1-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Розгляд звіту Генерального Директора про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2021 та 2022 роки, визначення основних напрямів діяльності у 2023р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального Директора Товариства.</p> <p>Проект рішення з цього питання: Затвердити звіт Генерального Директора Товариства про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2021 та 2022 роки і основні напрями діяльності у 2023 році, визнати роботу Генерального Директора Товариства у за 2021 та 2022 роках задовільною.</p> <p>Результати голосування</p> <p>"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Затвердити звіт Генерального Директора Товариства про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2021 та 2022 роки і основні напрями діяльності у 2023 році, визнати роботу Генерального Директора Товариства у за 2021 та 2022 роках задовільною.</p> <p>Підсумки голосування з 2-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2021 та 2022 роки. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства.</p> <p>Проект рішення з цього питання: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2021 та 2022 роки, визнати роботу Наглядової ради Товариства у за 2021 та 2022 роках задовільною.</p> <p>Результати голосування</p> <p>"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2021 та 2022 роки, визнати роботу Наглядової ради Товариства у за 2021 та 2022 роках задовільною.</p> <p>Підсумки голосування з 3-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Розгляд звіту та висновків Ревізора Товариства по річній фінансовій звітності Товариства за 2021 та 2022 роки. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізора Товариства.</p> <p>Проект рішення з цього питання: Затвердити звіт та висновки Ревізора Товариства за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового за 2021 та 2022 роки Визнати роботу Ревізора Товариства за 2021 та 2022 роки задовільною.</p> <p>Результати голосування</p> <p>"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Затвердити звіт та висновки Ревізора Товариства за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового за 2021 та 2022 роки Визнати роботу Ревізора Товариства за 2021 та 2022 роки задовільною.</p> <p>Підсумки голосування з 4-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту.</p> <p>Проект рішення з цього питання: Прийняти до уваги Звіт незалежного аудитора - суб'єкта аудиторської діяльності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРОУ ЕРФОЛЬГ УКРАЇНА"</p> <p>(Ідентифікаційний код юридичної особи 36694398, номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів</p>	

аудиторської діяльності 4316) за 2021 рік та за 2022 рік; управлінському персоналу та тим, кого наділено найвищими повноваженнями, щодо фінансової звітності, у своїй діяльності враховувати Звіт незалежного аудитора - суб'єкта аудиторської діяльності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРОУ ЕРФОЛБГ УКРАЇНА" за 2021 рік та за 2022 рік.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Прийняти до уваги Звіт незалежного аудитора - суб'єкта аудиторської діяльності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРОУ ЕРФОЛБГ УКРАЇНА" (Ідентифікаційний код юридичної особи 36694398, номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4316) за 2021 рік та за 2022 рік; управлінському персоналу та тим, кого наділено найвищими повноваженнями, щодо фінансової звітності, у своїй діяльності враховувати Звіт незалежного аудитора - суб'єкта аудиторської діяльності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРОУ ЕРФОЛБГ УКРАЇНА" за 2021 рік та за 2022 рік.

Підсумки голосування з 5-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства, у т.ч. річної фінансової звітності, річної інформації (звіт), у т.ч. звіту керівництва, за 2021 рік, прийняття рішення щодо затвердження порядку покриття збитків Товариства за 2021 рік.

Проект рішення з цього питання: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства, у т.ч. річну фінансову звітність, річну інформацію (звіт), у т.ч. звіт керівництва, за 2021 рік, затвердити порядок покриття збитків Товариства за 2021 рік - за рахунок прибутків майбутніх періодів.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства, у т.ч. річну фінансову звітність, річну інформацію (звіт), у т.ч. звіт керівництва, за 2021 рік, затвердити порядок покриття збитків Товариства за 2021 рік - за рахунок прибутків майбутніх періодів.

Підсумки голосування з 6-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства, у т.ч. річної фінансової звітності, річної інформації (звіт), у т.ч. звіту керівництва, за 2022 рік, прийняття рішення щодо розподілу прибутку Товариства за 2022 рік.

Проект рішення з цього питання: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства, у т.ч. річну фінансову звітність, річну інформацію (звіт), у т.ч. звіт керівництва, за 2022 рік, затвердити порядок розподілу прибутку Товариства за 2022 рік- на погашення збитків минулих періодів.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства, у т.ч. річну фінансову звітність, річну інформацію (звіт), у т.ч. звіт керівництва, за 2022 рік, затвердити порядок розподілу прибутку Товариства за 2022 рік- на погашення збитків минулих періодів.

Підсумки голосування з 7-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Про припинення повноважень Ревізора Товариства.

Проект рішення з цього питання: Припинити повноваження діючого Ревізора Товариства Голованової Людмили Іллічич, обраного Загальними зборами Товариства "01" листопада 2021 р.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Припинити повноваження діючого Ревізора Товариства Голованової Людмили Іллічни, обраного Загальними зборами Товариства "01" листопада 2021 р.

Підсумки голосування з 8-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства, з урахуванням дворівневої структури управління Товариством. Визначення осіб, уповноважених на підписання нової редакції Статуту Товариства та здійснення дій щодо державної реєстрації нової редакції Статуту Товариства у відповідності до чинного законодавства. Проект рішення з цього питання: Затвердити внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердити нову редакцію Статуту Товариства, з урахуванням дворівневої структури управління Товариством. Надати повноваження на підписання нової редакції Статуту Товариства голові річних загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю річних загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678). Доручити Генеральному директору Товариства Лавриненка Сергію Геннадійовичу (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299) здійснити особисто або через належним чином уповноваженого представника дії щодо державної реєстрації нової редакції Статуту Товариства у відповідності до чинного законодавства.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Затвердити внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердити нову редакцію Статуту Товариства, з урахуванням дворівневої структури управління Товариством. Надати повноваження на підписання нової редакції Статуту Товариства голові річних загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю річних загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678). Доручити Генеральному директору Товариства Лавриненка Сергію Геннадійовичу (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299) здійснити особисто або через належним чином уповноваженого представника дії щодо державної реєстрації нової редакції Статуту Товариства у відповідності до чинного законодавства.

Підсумки голосування з 9-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Внесення змін до внутрішніх Положень Товариства шляхом викладення їх у новій редакції та затвердження нових редакцій внутрішніх Положень Товариства, визначення осіб, уповноважених на підписання нових редакцій внутрішніх положень Товариства.

Проект рішення з цього питання: Затвердити внесення зміни до внутрішніх Положень Товариства шляхом викладення їх у новій редакції та затвердити нові редакції внутрішніх Положень Товариства, а саме:

"Положення про загальні збори", "Положення про Наглядову раду". Надати повноваження на підписання нових редакцій внутрішніх Положень Товариства голові річних загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю річних загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678).

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Затвердити внесення зміни до внутрішніх Положень Товариства шляхом викладення їх у новій редакції та затвердити нові редакції внутрішніх Положень Товариства, а саме:

"Положення про загальні збори", "Положення про Наглядову раду". Надати повноваження на підписання нових редакцій внутрішніх Положень Товариства голові річних загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю річних загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678).

Підсумки голосування з 10-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Визначення Положень Товариства, які втратили чинність.

Проект рішення з цього питання: Визначити такими, що втратили чинність наступні Положення Товариства: "Положення про Генерального директора", "Положення про Фінансового директора", "Положення про Ревізор Товариства".

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Визначити такими, що втратили чинність наступні Положення Товариства: "Положення про Генерального директора", "Положення про Фінансового директора", "Положення про Ревізор Товариства".

Підсумки голосування з 11-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Призначення суб'єкта аудиторської діяльності відповідно до вимог статті 29 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність".

Проект рішення з цього питання: Призначити до відсторонення суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності - незалежного аудитора - суб'єкта аудиторської діяльності ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРОУ ЕРФОЛЬГ УКРАЇНА" (Ідентифікаційний код юридичної особи 36694398, номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4316).

Доручити Наглядовій раді Товариства узгодження умов договору на надання аудиторських послуг та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Призначити до відсторонення суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності - незалежного аудитора - суб'єкта аудиторської діяльності ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРОУ ЕРФОЛЬГ УКРАЇНА" (Ідентифікаційний код юридичної особи 36694398, номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4316).

Доручити Наглядовій раді Товариства узгодження умов договору на надання аудиторських послуг та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності.

Підсумки голосування з 12-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Про надання повноважень Голові та Секретарю загальних зборів підписати протокол річних загальних зборів акціонерів від "28" квітня 2023 р.

Проект рішення з цього питання: Надати повноваження на підписання Протоколу річних загальних зборів акціонерів, які призначені на "28" квітня 2023 р., голові річних загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю річних загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678).

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Надати повноваження на підписання Протоколу річних загальних зборів акціонерів, які призначені на "28" квітня 2023 р., голові річних загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю річних загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678).

Підсумки голосування з 13-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Про внесення змін до відомостей про Товариство, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, в зв'язку із необхідністю доповнення видів діяльності Товариства згідно з класифікатором видів економічної діяльності (КВЕД-2010), а також уповноваження на вчинення дій по державній реєстрації таких змін.

Проект рішення з цього питання: Доповнити види економічної діяльності Товариства згідно з класифікатором видів економічної діяльності (КВЕД-2010) та внести зміни до відомостей про Товариство, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, включивши до нього наступні положення:

Клас Назва видів економічної діяльності : 45.19 Торгівля іншими автотранспортними засобами

Доручити Генеральному директору Товариства Лавриненку Сергію Геннадійовичу (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299) здійснити особисто або через належним чином уповноваженого

представника дії щодо державної реєстрації зазначених змін до відомостей про Товариство, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. Результати голосування "ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій. "Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій. Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Доповнити види економічної діяльності Товариства згідно з класифікатором видів економічної діяльності (КВЕД-2010) та внести зміни до відомостей про Товариство, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань, включивши до нього наступні положення: Клас Назва видів економічної діяльності : 45.19 Торгівля іншими автотранспортними засобами Доручити Генеральному директору Товариства Лавриненка Сергію Геннадійовичу (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299) здійснити особисто або через належним чином уповноваженого представника дії щодо державної реєстрації зазначених змін до відомостей про Товариство, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.	
URL-адреса протоколу загальних зборів: https://stalkanat.com.ua/news-post/rezultati-zagalnih-zboriv-akcioneriv-vid-28-04-2023	

Дата проведення	07.06.2023
Спосіб проведення	очне голосування
	електронне голосування
	X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення :	
<p>Підсумки голосування з 1-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Про відміну рішення щодо виплати дивідендів, яке було прийняте за наслідками проведення дистанційних Загальних зборів акціонерів "02" грудня 2022 р. та про відміну Рішення Наглядової ради від "30" грудня 2022р. (Протокол №56).</p> <p>Проект рішення з цього питання: Скасувати рішення щодо виплати дивідендів, яке було прийняте за наслідками проведення дистанційних Загальних зборів акціонерів "02" грудня 2022 р. а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - рішення щодо виплати дивідендів з частини нерозподіленого прибутку в розмірі 65 728 374,39 грн. (шістдесят п'ять мільйонів сімсот двадцять вісім тисяч триста сімдесят чотири гривні 39 копійок) з розрахунку 0,63 грн. (нуль гривень 63 копійки) на одну акцію; - скасувати Рішення Наглядової ради від "30" грудня 2022р. (Протокол №56) щодо встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строку їх виплати та повідомлення осіб, які мають право на отримання дивідендів та затвердження тексту інформаційного повідомлення акціонерів про дату, розмір, порядок та строк виплати дивідендів; - Генеральному директору ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" Лавриненко Сергій Геннадійович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299) забезпечити виконання цього рішення. <p>Результати голосування "ЗА" - 80 230 349 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій. "ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій. "Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій. Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Скасувати рішення щодо виплати дивідендів, яке було прийняте за наслідками проведення дистанційних Загальних зборів акціонерів "02" грудня 2022 р. а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> - рішення щодо виплати дивідендів з частини нерозподіленого прибутку в розмірі 65 728 374,39 грн. (шістдесят п'ять мільйонів сімсот двадцять вісім тисяч триста сімдесят чотири гривні 39 копійок) з розрахунку 0,63 грн. (нуль гривень 63 копійки) на одну акцію; - скасувати Рішення Наглядової ради від "30" грудня 2022р. (Протокол №56) щодо встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строку їх виплати та повідомлення осіб, які мають право на отримання дивідендів та затвердження тексту інформаційного повідомлення акціонерів про дату, розмір, порядок та строк виплати дивідендів; 	

- Генеральному директору ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" Лавриненко Сергій Геннадійович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299) забезпечити виконання цього рішення.

URL-адреса протоколу загальних зборів: <https://stalkanat.com.ua/news-post/rezultati-zagalnih-zboriv-akczioneriv-prat-stalkanat-07-06-2023-r/>

Дата проведення	17.08.2023
Спосіб проведення	очне голосування
	електронне голосування
	X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада

Питання порядку денного та прийняті рішення :

Підсумки голосування з 1-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Прийняття рішення про виплату дивідендів.

Проект рішення з цього питання: Здійснити виплату дивідендів з частини нерозподіленого прибутку за підсумками 2022 року в розмірі 44 862 233,79 грн. (сорок чотири мільйона вісімсот шістьдесят дві тисячі двісті тридцять три гривні 79 копійок) з розрахунку 0,43 грн. (нуль гривень 43 копійки) на одну акцію шляхом безпосередньої виплати акціонерам; строк виплати дивідендів - до 17.02.2024 р. Виплату здійснити безпосередньо на рахунки акціонерів.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Здійснити виплату дивідендів з частини нерозподіленого прибутку за підсумками 2022 року в розмірі 44 862 233,79 грн. (сорок чотири мільйона вісімсот шістьдесят дві тисячі двісті тридцять три гривні 79 копійок) з розрахунку 0,43 грн. (нуль гривень 43 копійки) на одну акцію шляхом безпосередньої виплати акціонерам; строк виплати дивідендів - до 17.02.2024 р. Виплату здійснити безпосередньо на рахунки акціонерів.

URL-адреса протоколу загальних зборів: <https://stalkanat.com.ua/news-post/rezultati-zagalnih-zboriv-akczioneriv-17-08-2023-r/>

Дата проведення	15.09.2023
Спосіб проведення	очне голосування
	електронне голосування
	X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада

Питання порядку денного та прийняті рішення :

Підсумки голосування з 1-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Зміна умов фінансування в АТ "Райффайзен Банк".

Проект рішення № 1 з цього питання: Змінити умови кредитування/фінансування в АТ "Райффайзен Банк" за договорами укладеними в межах Генерального договору на здійснення кредитних операцій №01/Д2-КБ/2770 від 31.05.2021 р. (далі - ГД) з лімітом кредитування/фінансування в еквіваленті 430 000 000,00 (чотириста тридцять мільйонів гривень 00 копійок) гривень без зміни строку ГД який встановлено до "01" травня 2026 р., а саме:

1. Подовжити діючі договори (№010/Д2-КБ/2774 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2775 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2799 від 14.07.2021 р.) в межах ліміту відновлюваної кредитної лінії в сумі еквівалентній не більше 430 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 31.12.2024 р.

2. Подовжити діючі договори (№010/Д2-КБ/2776 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2777 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2778 від 04.06.2021 р.) в межах ліміту кредитування траншами в сумі еквівалентній не більше 430 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 31.12.2024 р.

3. Укласти новий договір в межах ліміту невідновлювальної кредитної лінії в сумі еквівалентній не більше 430 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 01.05.2026 р.

4. Подовжити діючий договір №015/Д2-КБ/3/5 від 06.01.2022р. в межах ліміту овердрафту в сумі не більше 30 000 000,00 грн., строком до 31.12.2024 р.

5. Подовжити діючий договір №019/Д2-КБ/123 від 07.06.2021 р. в межах ліміту гарантій в сумі еквівалентній не більше 430 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 31.12.2025 р. Сума всіх укладених в межах ГД договорів та додаткових угод може перевищувати ліміт ГД, однак в будь-якому випадку, протягом строку дії ГД на будь-яку дату загальний розмір основної суми заборгованості за всіма кредитними операціями не може перевищувати ліміт ГД.

Результати голосування

"ЗА" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Проект рішення № 2 з цього питання: Змінити умови кредитування/фінансування в АТ "Райффайзен Банк" за договорами укладеними в межах Генерального договору на здійснення кредитних операцій №01/Д2-КБ/2770 від 31.05.2021 р. (далі - ГД) з лімітом кредитування/фінансування в еквіваленті 430 000 000,00 (чотириста тридцять мільйонів гривень 00 копійок) гривень без зміни строку ГД який встановлено до "01" травня 2026 р., а саме:

1. Подовжити діючі договори (№010/Д2-КБ/2774 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2775 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2799 від 14.07.2021 р.) в межах ліміту відновлюваної кредитної лінії в сумі еквівалентній не більше 430 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 31.12.2024 р.

2. Подовжити діючі договори (№010/Д2-КБ/2776 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2777 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2778 від 04.06.2021 р.) в межах ліміту кредитування траншами в сумі еквівалентній не більше 430 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 31.12.2024 р.

3. Укласти новий договір в межах ліміту невідновлювальної кредитної лінії в сумі еквівалентній не більше 130 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 01.05.2026 р.

4. Подовжити діючий договір №015/Д2-КБ/3/5 від 06.01.2022р. в межах ліміту овердрафту в сумі не більше 30 000 000,00 грн., строком до 31.12.2024 р.

5. Подовжити діючий договір №019/Д2-КБ/123 від 07.06.2021 р. в межах ліміту гарантій в сумі еквівалентній не більше 430 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 31.12.2025 р. Сума всіх укладених в межах ГД договорів та додаткових угод може перевищувати ліміт ГД, однак в будь-якому випадку, протягом строку дії ГД на будь-яку дату загальний розмір основної суми заборгованості за всіма кредитними операціями не може перевищувати ліміт ГД.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Змінити умови кредитування/фінансування в АТ "Райффайзен Банк" за договорами укладеними в межах Генерального договору на здійснення кредитних операцій №01/Д2-КБ/2770 від 31.05.2021 р. (далі - ГД) з лімітом кредитування/фінансування в еквіваленті 430 000 000,00 (чотириста тридцять мільйонів гривень 00 копійок) гривень без зміни строку ГД який встановлено до "01" травня 2026 р., а саме:

1. Подовжити діючі договори (№010/Д2-КБ/2774 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2775 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2799 від 14.07.2021 р.) в межах ліміту відновлюваної кредитної лінії в сумі еквівалентній не більше 430 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 31.12.2024 р.

2. Подовжити діючі договори (№010/Д2-КБ/2776 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2777 від 04.06.2021 р., №010/Д2-КБ/2778 від 04.06.2021 р.) в межах ліміту кредитування траншами в сумі еквівалентній не більше 430 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 31.12.2024 р.

3. Укласти новий договір в межах ліміту невідновлювальної кредитної лінії в сумі еквівалентній не більше 130 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 01.05.2026 р.

4. Подовжити діючий договір №015/Д2-КБ/3/5 від 06.01.2022р. в межах ліміту овердрафту в сумі не більше 30 000 000,00 грн., строком до 31.12.2024 р.

5. Подовжити діючий договір №019/Д2-КБ/123 від 07.06.2021 р. в межах ліміту гарантій в сумі еквівалентній не більше 430 000 000,00 грн. (можливість вибірки грн./дол./євро), строком до 31.12.2025 р. Сума всіх укладених в межах ГД договорів та додаткових угод може перевищувати ліміт ГД, однак в будь-якому випадку, протягом строку дії ГД на будь-яку дату загальний розмір основної суми заборгованості за всіма кредитними операціями не може перевищувати ліміт ГД.

Підсумки голосування з 2-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Підтвердження повноважень Генерального директора Лавриненка Сергія Геннадійовича та/або фінансового директора Муксимова Андрія Олександровича як керівників виконавчого органу та надання повноважень на укладання (підписання) договорів/додаткових угод та всіх необхідних документів.

Проект рішення з цього питання: Підтвердити повноваження Генерального директора Лавриненка Сергія Геннадійовича та/або фінансового директора Муксимова Андрія Олександровича як керівників виконавчого органу та уповноважити їх, в межах прийнятих рішень, укласти (підписати) від імені Товариства договори/додаткові угоди та інші документи, самостійно визначати/узгоджувати з АТ "Райффайзен Банк" всі інші умови договорів/додаткових угод/документів на власний розсуд в тому числі:

- вид, суму (ліміт), цільове використання та строк, розмір та порядок сплати процентних ставок, комісій та будь-яких інших платежів.

Договори/додаткові угоди, що укладені та/або будуть укладені на підставі даного рішення (протоколу) є затвердженими (схваленими, погодженими тощо) та не потребують будь-якого додаткового (повторного) рішення Загальних зборів акціонерів щодо їх укладання.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Підтвердити повноваження Генерального директора Лавриненка Сергія Геннадійовича та/або фінансового директора Муксимова Андрія Олександровича як керівників виконавчого органу та уповноважити їх, в межах прийнятих рішень, укласти (підписати) від імені Товариства договори/додаткові угоди та інші документи, самостійно визначати/узгоджувати з АТ "Райффайзен Банк" всі інші умови договорів/додаткових угод/документів на власний розсуд в тому числі:

- вид, суму (ліміт), цільове використання та строк, розмір та порядок сплати процентних ставок, комісій та будь-яких інших платежів.

Договори/додаткові угоди, що укладені та/або будуть укладені на підставі даного рішення (протоколу) є затвердженими (схваленими, погодженими тощо) та не потребують будь-якого додаткового (повторного) рішення Загальних зборів акціонерів щодо їх укладання.

Підсумки голосування з 3-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Прийняття рішення про попереднє схвалення значних правочинів.

Проект рішення з цього питання: Попередньо схвалити вчинення Товариством значних правочинів, які можуть вчинятися протягом не більш як одного року з дати прийняття даного рішення, а саме:

- одержання Товариством кредитів/позик (прийняття/отримання грошових зобов'язань, іншого фінансування, коштів/зобов'язань), овердрафтів, гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг шляхом укладення відповідних договорів та додаткових угод до них;

- передачу майна Товариства в заставу/іпотеку та/або укладання інших договорів забезпечення в забезпечення виконання зобов'язань (в тому числі щодо надання фінансової поруки шляхом укладення договору поруки) Товариства та/або забезпечення зобов'язань будь-яких третіх осіб;

- укладання Товариством договорів, додаткових угод до них щодо зміни умов зобов'язання за укладеними договорами, а саме: щодо продовження строку та/або зміни існуючих умов кредитних договорів та/або договорів про отримання іншого фінансування, в тому числі, але не обмежуючись, збільшення/зменшення розміру грошових зобов'язань та обсягу фінансування та будь-яких інших умов таких договорів;

- щодо поширення діючого забезпечення (застави/іпотеки/поруки) Товариства на змінені умови зобов'язань (в тому числі продовження/зменшення строку, збільшення/зменшення розміру та взятих на себе грошових за укладеними договорами, повернення кредитних коштів, сплати процентів та комісій, будь-яких інших платежів) шляхом укладення договорів, додаткових угод до договорів забезпечення (застави/іпотеки/поруки).

При цьому гранична сукупна вартість попередньо схвалених Загальними зборами акціонерів значних правочинів, в тому числі з усіма змінами та доповненнями до них, щодо:

- одержання Товариством кредитів/позик (прийняття/отримання грошових зобов'язань, іншого фінансування, коштів/зобов'язань), овердрафтів, гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг з усіма змінами та доповненнями - не може перевищувати 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень, а строк таких зобов'язань не може перевищувати 3 роки (проте не пізніше 01.05.2026 року);

- вартість переданого майна Товариства (нерухомого, рухомого) в заставу/іпотеку та/або укладання будь-яких інших договорів забезпечення виконання зобов'язань Товариства та/або забезпечення виконання зобов'язань будь-яких третіх осіб (в тому числі щодо надання фінансової поруки шляхом укладення договору поруки) з усіма змінами та доповненнями, не може перевищувати 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень, а строк таких зобов'язань Товариства не може перевищувати 3 роки (проте не пізніше 01.05.2026 року).

Надати Наглядовій раді Товариства повноваження без отримання додаткового рішення Загальних зборів акціонерів протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення:

- приймати рішення та погоджувати умови попередньо схвалених Загальними зборами акціонерів значних правочинів з усіма можливими змінами та доповненнями, які будуть укладатись Товариством;
 - приймати рішення та погоджувати/визначати перелік майна (нерухомого, рухомого) Товариства, яке підлягає відчуженню, передачі в заставу/іпотеку, придбання, тощо;
 - приймати рішення щодо поширення діючого забезпечення (застави/іпотеки/поруки) на змінні умови зобов'язань, що забезпечені заставою/іпотекою/порукою та щодо зміни переліку/складу майна, переданого в заставу/іпотеку;
 - приймати рішення та погоджувати умови правочинів (в тому числі з усіма можливими змінами та доповненнями, які будуть укладатись) щодо надання Товариством фінансової поруки в забезпечення виконання зобов'язань як Товариства та інших юридичних осіб;
 - приймати рішення про укладення договорів/додаткових угод до всіх вищезазначених договорів, які укладені або будуть укладатись на зміну будь-яких умов цих договорів;
 - приймати рішення про надання згоди (уповноважувати з правом передоручення) на укладання (підписання) Генеральним директором та/або Фінансовим директором, попередньо схвалених в цьому пункті Порядку денного Загальними зборами акціонерів значних правочинів з усіма змінами та доповненнями до них.
- Товариство усвідомлює, що вчинення значного правочину є чинним незалежно від збільшення у майбутньому ринкової вартості майна Товариства, збільшення/зменшення вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності, а також можливих коливань курсу гривні до іноземних валют.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Попередньо схвалити вчинення Товариством значних правочинів, які можуть вчинятися протягом не більш як одного року з дати прийняття даного рішення, а саме:

- одержання Товариством кредитів/позик (прийняття/отримання грошових зобов'язань, іншого фінансування, коштів/зобов'язань), овердрафтів, гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг шляхом укладення відповідних договорів та додаткових угод до них;
 - передачу майна Товариства в заставу/іпотеку та/або укладання інших договорів забезпечення в забезпечення виконання зобов'язань (в тому числі щодо надання фінансової поруки шляхом укладення договору поруки) Товариства та/або забезпечення зобов'язань будь-яких третіх осіб;
 - укладення Товариством договорів, додаткових угод до них щодо зміни умов зобов'язання за укладеними договорами, а саме: щодо продовження строку та/або зміни існуючих умов кредитних договорів та/або договорів про отримання іншого фінансування, в тому числі, але не обмежуючись, збільшення/зменшення розміру грошових зобов'язань та обсягу фінансування та будь-яких інших умов таких договорів;
 - щодо поширення діючого забезпечення (застави/іпотеки/поруки) Товариства на змінні умови зобов'язань (в тому числі продовження/зменшення строку, збільшення/зменшення розміру та взятих на себе грошових за укладеними договорами, повернення кредитних коштів, сплати процентів та комісій, будь-яких інших платежів) шляхом укладення договорів, додаткових угод до договорів забезпечення (застави/іпотеки/поруки).
- При цьому гранична сукупна вартість попередньо схвалених Загальними зборами акціонерів значних правочинів, в тому числі з усіма змінами та доповненнями до них, щодо:

- одержання Товариством кредитів/позик (прийняття/отримання грошових зобов'язань, іншого фінансування, коштів/зобов'язань), овердрафтів, гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг з усіма змінами та доповненнями - не може перевищувати 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень, а строк таких зобов'язань не може перевищувати 3 роки (проте не пізніше 01.05.2026 року);
- вартість переданого майна Товариства (нерухомого, рухомого) в заставу/іпотеку та/або укладання будь-яких інших договорів забезпечення виконання зобов'язань Товариства та/або забезпечення виконання зобов'язань будь-яких третіх осіб (в тому числі щодо надання фінансової поруки шляхом укладення договору поруки) з усіма змінами та доповненнями, не може перевищувати 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень, а строк таких зобов'язань Товариства не може перевищувати 3 роки (проте не пізніше 01.05.2026 року).

Надати Наглядовій раді Товариства повноваження без отримання додаткового рішення Загальних зборів акціонерів протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення:

- приймати рішення та погоджувати умови попередньо схвалених Загальними зборами акціонерів значних правочинів з усіма можливими змінами та доповненнями, які будуть укладатись Товариством;
- приймати рішення та погоджувати/визначати перелік майна (нерухомого, рухомого) Товариства, яке підлягає відчуженню, передачі в заставу/іпотеку, придбання, тощо;
- приймати рішення щодо поширення діючого забезпечення (застави/іпотеки/поруки) на змінні умови зобов'язань, що забезпечені заставою/іпотекою/порукою та щодо зміни переліку/складу майна, переданого в заставу/іпотеку;
- приймати рішення та погоджувати умови правочинів (в тому числі з усіма можливими змінами та доповненнями, які будуть укладатись) щодо надання Товариством фінансової поруки в забезпечення виконання зобов'язань як Товариства та інших юридичних осіб;

- приймати рішення про укладення договорів/додаткових угод до всіх вищезазначених договорів, які укладені або будуть укладатися на зміну будь-яких умов цих договорів;
- приймати рішення про надання згоди (уповноважувати з правом передоручення) на укладання (підписання) Генеральним директором та/або Фінансовим директором, попередньо схвалених в цьому пункті Порядку денного Загальними зборами акціонерів значних правочинів з усіма змінами та доповненнями до них. Товариство усвідомлює, що вчинення значного правочину є чинним незалежно від збільшення у майбутньому ринкової вартості майна Товариства, збільшення/зменшення вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності, а також можливих коливань курсу гривні до іноземних валют.

Підсумки голосування з 4-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Про припинення повноважень голови та членів Наглядової ради Товариства. Проект рішення з цього питання: Припинити повноваження діючого складу Наглядової ради Товариства (голови та членів Наглядової ради Товариства), обраної Загальними (установчими) зборами акціонерів (засновників) Товариства "01" листопада 2021 р., у складі: Немировський Давід Володимирович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3727907093) - Голова Наглядової ради Товариства, Дубович Віталій Анатолійович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2716811554), Лірон Едері (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2750122876), Немировська Діна Володимирівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3138618088) - члени Наглядової ради Товариства.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Припинити повноваження діючого складу Наглядової ради Товариства (голови та членів Наглядової ради Товариства), обраної Загальними (установчими) зборами акціонерів (засновників) Товариства "01" листопада 2021 р., у складі: Немировський Давід Володимирович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3727907093) - Голова Наглядової ради Товариства, Дубович Віталій Анатолійович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2716811554), Лірон Едері (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2750122876), Немировська Діна Володимирівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3138618088) - члени Наглядової ради Товариства.

Підсумки голосування з 5-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Обрання членів Наглядової ради Товариства.

Проект рішення з цього питання: Обрати членів Наглядової ради Товариства в кількості 4 (чотирьох) осіб з переліку кандидатів:

- Дубович Віталій Анатолійович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2716811554) - представник акціонера;

- Едері Лірон (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2750122876) - представник акціонера;

- Немировський Давід Володимирович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3727907093) - акціонер;

- Немировська Діна Володимирівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3138618088) - представник акціонера.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Обрати членів Наглядової ради Товариства в кількості 4 (чотирьох) осіб: Дубович Віталій Анатолійович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2716811554) - представник акціонера; Едері Лірон (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2750122876) - представник акціонера; Немировський Давід Володимирович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3727907093) - акціонер; Немировська Діна Володимирівна (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3138618088) - представник акціонера.

Підсумки голосування з 6-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства.

Проект рішення з цього питання: Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, які обрані відповідно до Статуту Товариства, затвердити запропонований розмір їх винагороди - на безоплатній основі. Обрати особою, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства, які обрані відповідно до Статуту Товариства, від імені Загальних зборів - Генерального директора Товариства Лавриненка Сергія Геннадійовича (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299).

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, які обрані відповідно до Статуту Товариства, затвердити запропонований розмір їх винагороди - на безоплатній основі. Обрати особою, яка уповноважується на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства, які обрані відповідно до Статуту Товариства, від імені Загальних зборів - Генерального директора Товариства Лавриненка Сергія Геннадійовича (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299).

URL-адреса протоколу загальних зборів: <https://stalkanat.com.ua/wp-content/uploads/2025/10/protokol-zza-2023-09-15-st-z-protokolom-lichylnoyi-komisiyi.pdf.asice.zip>

Дата проведення	14.11.2023
Спосіб проведення	очне голосування
	електронне голосування
	X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення :	
<p>Підсумки голосування з 1-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Прийняття рішення про виплату дивідендів.</p> <p>Проект рішення з цього питання: Здійснити виплату дивідендів з частини нерозподіленого прибутку за підсумками 2022 року в розмірі 60 511 836,74 грн. (шістдесят мільйонів п'ятсот одинадцять тисяч вісімсот тридцять шість гривень 74 копійки) з розрахунку 0,58 (нуль гривень 58 копійки) грн. на одну акцію шляхом безпосередньої виплати акціонерам; строк виплати дивідендів - до 14.05.2024 р. Виплату здійснити безпосередньо на рахунки акціонерів.</p> <p>Результати голосування</p> <p>"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Здійснити виплату дивідендів з частини нерозподіленого прибутку за підсумками 2022 року в розмірі 60 511 836,74 грн. (шістдесят мільйонів п'ятсот одинадцять тисяч вісімсот тридцять шість гривень 74 копійки) з розрахунку 0,58 (нуль гривень 58 копійки) грн. на одну акцію шляхом безпосередньої виплати акціонерам; строк виплати дивідендів - до 14.05.2024 р. Виплату здійснити безпосередньо на рахунки акціонерів.</p> <p>Підсумки голосування з 2-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Затвердження умов цивільно-правових (трудових) договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання цивільно-правових (трудових) договорів з членами Наглядової ради Товариства.</p> <p>Проект рішення з цього питання: Внести зміни до умов трудових договорів (контрактів), що були укладанні з членами Наглядової ради, а саме: з головою, секретарем, заступником та членом Наглядової ради, затвердити запропонований розмір їх винагороди згідно трудових договорів (контрактів), та затвердити їх у новій редакції, обрати особою, яка уповноважується на підписання трудових договорів (контрактів) з членами Наглядової ради,</p>	

<p>Генерального директора ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" Лавриненка Сергія Геннадійовича (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299).</p> <p>Результати голосування</p> <p>"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Внести зміни до умов трудових договорів (контрактів), що були укладанні з членами Наглядової ради, а саме: з головою, секретарем, заступником та членом Наглядової ради, затвердити запропонований розмір їх винагороди згідно трудових договорів (контрактів), та затвердити їх у новій редакції, обрати особою, яка уповноважується на підписання трудових договорів (контрактів) з членами Наглядової ради, Генерального директора ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" Лавриненка Сергія Геннадійовича (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299).</p>	
<p>URL-адреса протоколу загальних зборів: https://stalkanat.com.ua/news-post/rezultati-zagalnih-zboriv-akzioneriv-vid-14-11-2023-r/</p>	

Дата проведення	21.12.2023
Спосіб проведення	очне голосування
	електронне голосування
	X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення :	
<p>Підсумки голосування з 1-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції та затвердження нової редакції Статуту Товариства, з урахуванням дворівневої структури управління Товариством. Визначення осіб, уповноважених на підписання нової редакції Статуту Товариства та здійснення дій щодо державної реєстрації нової редакції Статуту Товариства у відповідності до чинного законодавства.</p> <p>Проект рішення з цього питання: Надати повноваження на підписання Протоколу загальних зборів акціонерів, які призначені на "21" грудня 2023 р., голові загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678), які призначені Рішенням Наглядової ради від "05" грудня 2023 року та оформлені Протоколом № 60 від "05" грудня 2023 року.</p> <p>Результати голосування</p> <p>"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.</p> <p>Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Надати повноваження на підписання Протоколу загальних зборів акціонерів, які призначені на "21" грудня 2023 р., голові загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678), які призначені Рішенням Наглядової ради від "05" грудня 2023 року та оформлені Протоколом № 60 від "05" грудня 2023 року.</p> <p>Підсумки голосування з 2-го питання порядку денного:</p> <p>Питання, винесене на голосування: Внесення змін до внутрішніх Положень Товариства шляхом викладення їх у новій редакції та затвердження нових редакцій внутрішніх Положень Товариства, визначення осіб, уповноважених на підписання нових редакцій внутрішніх положень Товариства.</p> <p>Проект рішення з цього питання: Внести зміни до умов трудових договорів (контрактів), що були укладанні з членами Наглядової Затвердити внесення змін до внутрішніх Положень Товариства шляхом викладення їх у новій редакції та затвердити нові редакції внутрішніх Положень Товариства, а саме: "Положення про загальні збори", "Положення про Наглядову раду". Надати повноваження на підписання нових редакцій внутрішніх Положень Товариства голові загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний</p>	

номер картки платника податків 2716811554) та секретарю загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678).

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Затвердити внесення зміни до внутрішніх Положень Товариства шляхом викладення їх у новій редакції та затвердити нові редакції внутрішніх Положень Товариства, а саме:

"Положення про загальні збори", "Положення про Наглядову раду". Надати повноваження на підписання нових редакцій внутрішніх Положень Товариства голові загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678).

Підсумки голосування з 3-го питання порядку денного:

Питання, винесене на голосування: Про надання повноважень Голові та Секретарю загальних зборів підписати протокол загальних зборів акціонерів від "21" грудня 2023 р.

Проект рішення з цього питання: Надати повноваження на підписання Протоколу загальних зборів акціонерів, які призначені на "21" грудня 2023 р., голові загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678), які призначені Рішенням Наглядової ради від "05" грудня 2023 року та оформлені Протоколом № 60 від "05" грудня 2023 року.

Результати голосування

"ЗА" - 104 330 753 голосів, що складає 100,00 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"ПРОТИ" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

"Кількість голосів, визнаними недійсними" - 0 голосів, що складає 0 % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

Рішення прийняте, УХВАЛИЛИ: Надати повноваження на підписання Протоколу загальних зборів акціонерів, які призначені на "21" грудня 2023 р., голові загальних зборів акціонерів Дубовичу Віталію Анатолійовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2716811554) та секретарю загальних зборів акціонерів Цимбалюку Максиму Вікторовичу (реєстраційний номер картки платника податків 2947007678), які призначені Рішенням Наглядової ради від "05" грудня 2023 року та оформлені Протоколом № 60 від "05" грудня 2023 року.

URL-адреса протоколу загальних зборів: https://stalkanat.com.ua/wp-content/uploads/2025/10/protokol-zza-2023-12-21-%E2%84%96-7_23-vid-26.12.23-zatverdzhennya-statutu.pdf

Частина 4. Рада

Таблиця 1.

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Комітет 1	Комітет 2	Комітет 3
1	2	3	4	5	6	7
Немировський Давід Володимирович акціонер	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	X			
Немировська Діна Володимирівна представник акціонера	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства				
Дубович Віталій Анатолійович акціонер	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства				
Едері Лірон акціонер	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Y			

Таблиця 2.

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	72
з них очних:	
з них заочних:	72
Опис ключових рішень ради:	питання скликання, організації та проведення річних та позачергових загальних зборів акціонерів Товариства, укладення правочинів, виконання рішень загальних зборів акціонерів

Звіт ради :

Наглядова Рада ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" у своїй діяльності керувалася необхідністю посилення впливу на хід реалізації найважливіших напрямків фінансово - економічної діяльності ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" (надалі - товариство), здійснюючи аналіз роботи генерального директора, провідних управлінь та фахівців у питаннях інвестиційної, технічної та цінової політики, розширення номенклатури продукції що випускається товариством. За 2023 було проведено 72 засідання Наглядової Ради, на яких розглядалися питання списання та ліквідації основних засобів в зв'язку з оновленням виробничих потужностей, погодження суттєвих правочинів та тих, які мають бути погоджені Наглядовою радою, питання скликання загальних зборів акціонерів та реалізації рішень прийнятих на них, призначення виконуючого обов'язки генерального директора та іншими питаннями. Протягом усього року велася робота в тісній співпраці з фахівцями підприємства, отримана інформація після аналізу спільно з фахівцями використовувалася для видачі відповідних рекомендацій. Можна із задоволенням відзначити, що за минулий рік, незважаючи на військовий стан, блекаут та інші відомі труднощі в економіці України в цілому, - виробництво не було припинено. За рахунок власних коштів товариство збільшило обсяги виробництва та реалізації продукції, зберегло і на належному рівні утримувало соціальну сферу підприємства.

Напрямами діяльності підприємства в 2024 році визначено: Закріплення досягнутих результатів, наполегливий пошук нових, ефективних напрямків роботи, що дозволить зберегти позиції стабільно працюючого підприємства.

Таблиця 4.

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Лавриненко Сергій Геннадійович
РНОКПП	Не передбачено вимогами чинного законодавства
УНЗР	Не передбачено вимогами чинного законодавства
Опис ключових рішень керівника	<p>Ключові рішення Генерального директора за 2023 рік</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Модернізація виробництва Затверджено план поетапної модернізації основних виробничих ділянок (оновлення верстатного парку, закупівля сучасного обладнання для термообробки та зварювання) з метою підвищення якості і зменшення браку. 2. Оптимізація витрат та фінансова стабілізація Прийнято заходи з контролю собівартості (перегляд контрактів постачальників, централізація закупівель), затверджено заходи по покращенню обіговості оборотних коштів. 3. Інвестиційна політика Затверджено інвестиційну програму на 2023-2025 роки (технічне переоснащення, IT-інфраструктура, сертифікація продукції) та джерела фінансування (власні кошти, кредитні лінії, можливі гранти).

	<p>4. Цифровізація бізнес-процесів Рішення про впровадження або розширення ERP/CRM-системи, автоматизацію планування виробництва та обліку для підвищення прозорості і швидкості прийняття рішень.</p> <p>5. Підвищення кваліфікації персоналу Затверджено програму навчання та перекваліфікації (оператори ЧПУ, сервісні інженери), систему мотивації для утримання ключових спеціалістів.</p> <p>6. Підсилення служби післяпродажного сервісу Ініційовано створення/розширення сервісної мережі, стандартизацію гарантійного та післягарантійного обслуговування з метою підвищення рівня задоволеності клієнтів.</p> <p>7. Управління ризиками та резерви Введено або переглянуто ризик-реєстр, створено фінансові й операційні резерви на випадок переривань поставок чи падіння попиту.</p> <p>8. Охорона праці та екологія Затверджено комплекс заходів з безпеки праці, приділено увагу енергоефективності та мінімізації впливу на довкілля (менше шкідливих викидів, контроль відходів).</p> <p>9. Юридична та комплаєнс-політика Підсилено механізми дотримання контрактних зобов'язань і регуляторних вимог; ініційовано оновлення внутрішніх політик (підписання, делегування повноважень, антикорупційні норми).</p> <p>10. Комунікація з акціонерами та інвесторами Встановлено регулярний порядок інформування (звітність, презентації результатів, зустрічі з інвесторами), затверджено ключові повідомлення щодо стратегії розвитку.</p>
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	немає
РНОКПП	Не передбачено вимогами чинного законодавства
УНЗР	Не передбачено вимогами чинного законодавства
Сфера відповідальності заступника керівника	немає
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	немає
РНОКПП	Не передбачено вимогами чинного законодавства
УНЗР	Не передбачено вимогами чинного законодавства

Звіт виконавчого органу:

ЗВІТ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА за 2023 р.

Цей звіт Генерального Директора Товариства ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СТАЛЬКАНАТ" (надалі - Товариство) за 2023 рік і основні напрями діяльності у 2024 році, підготовлений для прийняття рішення Наглядовою радою та/чи Загальними зборами Товариства за наслідками його розгляду, та розроблений з урахуванням вимог чинного законодавства України, а саме: відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", Статуту Товариства та інших законодавчих актів.

Звіт призначений для надання Наглядовій раді та акціонерам Товариства інформації щодо роботи та прийнятих Генеральним Директором Товариства рішень у 2023 фінансовому році.

1) оцінка складу, структури та діяльності Виконавчого органу Товариства

Оцінка складу. У Товаристві діє одноособовий Виконавчий орган – Генеральний Директор в особі Генерального Директора Товариства (надалі – Генеральний Директор).

Генеральний Директор обирається та відкликається Наглядовою радою Товариства у порядку, визначеному чинним Статутом Товариства.

Лавриненко Сергій Геннадійович (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2868012299) призначений на посаду Генерального Директора, рішенням Загальних (установчих) зборів акціонерів (засновників) ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СТАЛЬКАНАТ» від 01.11.2021р., строком до моменту припинення повноважень у відповідності до Статуту ПРАТ «СТАЛЬКАНАТ».

Під час виконання своїх функцій Генеральний Директор діяв у межах компетенції, визначеної законодавством України, Статутом Товариства, дотримувався чинного законодавства України та стандартів корпоративного управління.

Сукупність навичок та досвіду Генерального Директора є оптимальною для забезпечення належної діяльності Товариства.

Оцінка структури. Генеральний Директор підзвітний Наглядовій раді та Загальним зборам й організовує виконання їх рішень. Всі рішення (накази, розпорядження) Генерального Директора Товариства у 2023 були правомірними, при прийнятті рішень та здійсненні організаційно-розпорядчих функцій та реалізації управлінських повноважень щодо керівництва поточною діяльністю Товариства, в кожному з випадків Директор керувався власним досвідом та навичками, приймав рішення і вчиняв дії в інтересах Товариства та його акціонерів.

Структура Виконавчого органу Товариства - Одноособовий Виконавчий орган - Генеральний Директор Товариства в особі Генерального Директора Товариства відповідає потребам Товариства та є оптимальною для забезпечення належної діяльності Товариства.

Оцінка діяльності.

Фінансово-господарська діяльність Товариства у 2023 році здійснювалась в умовах воєнного стану, який був введений у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року строком на 30 діб, з подальшим пролонгуванням (Указом Президента України від 05 лютого 2024 року № 49/2024 строк дії воєнного стану в Україні продовжено з 05 години 30 хвилин 19 лютого 2024 року строком на 90 діб). Торгово-промислова палата визнала військову агресію російської федерації проти України форс-мажорними обставинами.

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

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

Діяльність Генерального Директора Товариства у звітному періоді в умовах воєнного стану забезпечила безперебійну фінансово-господарську діяльність Товариства.

2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну — заступника не має.

Оцінка компетентності та ефективності Генерального Директора

Генеральний Директор протягом звітного періоду належним чином виконував свої обов'язки і повноваження, які визначені законом, Статутом Товариства, внутрішніми документами Товариства та Контрактом.

Виконуючи свої обов'язки, Генеральний Директор дотримувався чинного законодавства України та стандартів корпоративного управління.

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

Генеральний Директор вживав заходи щодо забезпечення фінансової стійкості Товариства за рахунок формування "фінансових подушок безпеки", які дозволять своєчасно реагувати на непередбачувані ситуації, зокрема на можливу втрату майна, трудових та матеріальних ресурсів, на пошук альтернативних варіантів заробітку та можливість кооперацій з іншими учасниками ринку.

Дії Генерального Директора Товариства щодо керівництва поточною діяльністю Товариства забезпечили стабільну безперервність фінансово-господарської діяльності Товариства.

Професійні навички, знання та досвід роботи на займаній посаді дають змогу зробити висновок щодо компетентності та професійності Генерального Директора Товариства та його ефективності як керівника Товариства.

інформація про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: Генеральний директор ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ «СТАЛЬКАНАТ-СІЛУР» (ідентифікаційний код юридичної особи: 26209430), м. Одеса, вул. Водопровідна, буд.16.

Інша діяльність - оплачувану і безоплатну: іншої діяльності на оплатній або безоплатній основі — немає.

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

Оцінка виконання Генеральним Директором поставлених цілей Товариства

Діяльність Товариства в умовах війни повинна бути виваженою і враховувати численну кількість ризиків та непередбачуваних обставин.

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

Внаслідок військових дій росії проти України виникає значний ризик фізичного пошкодження активів або відсутність доступу до них, а також ризик знецінення активів через зменшення суми очікуваного відшкодування. Вплив ризиків на майбутню діяльність Товариства не може бути ідентифікований на даний момент через існуючу невизначеність й не прогнозованість тривалості військової агресії росії в Україні.

Першочерговими завданнями Генерального Директора Товариства у звітному періоді було забезпечення безперебійної роботи Товариства з надання послуг та вирішення інших питань, безпосередньо пов'язаних із стабільною роботою Товариства в умовах воєнного стану.

Під час роботи у воєнний період у Товаристві практикується короткострокове планування оперативної діяльності.

Як і у попередні періоди, у 2023 р. збережені основні види діяльності Товариства:

Основний:

25.93 Виробництво виробів із дроту, ланцюгів і пружин

Інші:

- 24.34 Холодне волочіння дроту
- 25.62 Механічне оброблення металевих виробів
- 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель
- 43.29 Інші будівельно-монтажні роботи
- 46.74 Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям до нього

нього

- 46.77 Оптова торгівля відходами та брухтом
- 47.30 Роздрібна торгівля паливом
- 52.10 Складське господарство
- 52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту
- 56.29 Постачання інших готових страв
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
- 69.10 Діяльність у сфері права
- 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
- 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах

сферах

- 71.20 Технічні випробування та дослідження
- 77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів
- 77.33 Надання в оренду офісних машин і устаткування, у тому числі комп'ютерів
- 86.21 Загальна медична практика
- 77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів
- 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.
- 16.24 Виробництво дерев'яної тари
- 45.19 Торгівля іншими автотранспортними засобами

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

За наслідками складання та перевірки Звіту за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами 2023 фінансового року, шляхом співставлення даних первинних документів із записами на рахунках синтетичного аналітичного обліку Товариства із даними бухгалтерського обліку Товариства, Генеральний Директор Лавриненка Сергій Геннадійович та головний бухгалтер Гулаткан Оксана Михайлівна як особи, які здійснюють управлінські функції, підтверджують достовірність та повноту даних фінансової звітності за 2023 фінансовий рік.

Дії Генерального Директора Товариства забезпечили стабільну безперервність фінансово-господарської діяльності Товариства у відповідно до вимог чинного законодавства, фактів істотних порушень законодавства України під час здійснення Товариством господарської діяльності у 2023 році не виявлено.

Фінансовим результатом діяльності Товариства за 2023 рік є прибуток у сумі 280 060 тис.грн.

Частина 6. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності

Ім'я	Турченко Олександрину Олексіївну
РНОКПП	Не передбачено вимогами чинного законодавства
УНЗР	Не передбачено вимогами чинного законодавства
Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря	Положення про Корпоративного секретаря Товариства
Орган управління, який прийняв рішення про призначення корпоративного секретаря	Наглядова рада
Дата та номер рішення про призначення корпоративного секретаря	28.12.2023 Протокол 69
Дата та номер рішення про затвердження звіту корпоративного секретаря за звітний період	. . набув повноваження з 01.01.2024
Основні положення звіту щодо результатів діяльності корпоративного секретаря за звітний період	Призначити на посаду Корпоративного секретаря Товариства Турченко Олександрину Олексіївну (РНОКПП 2956907640) з "01" січня 2024 року до припинення повноважень.

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

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту Так/Ні	Так
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	Рада Товариства забезпечує функціонування систем внутрішнього контролю та зобов'язанна забезпечувати належний контроль за її ефективністю.
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	Генеральний директор та Фінансовий директор Товариства забезпечують виконання рішень ради щодо забезпечення організації та функціонування системи внутрішнього контролю з питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства.
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	Бізнес-підрозділи виконують функції з організації та функціонування системи внутрішнього контролю, які делеговані Правлінням з метою підготовки пропозицій для прийняття Правлінням своєчасних та адекватних управлінських рішень. Забезпечують організацію, впровадження та здійснення функціонального контролю і ефективності контрольного середовища згідно вимог внутрішніх документів. Система управління ризиками діє в якості основного компоненту системи внутрішнього контролю Товариства та функціонує відповідно до прийнятих вимог.
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	Ні

Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	відсутній
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	. . контроль за 2023 р. не здійснювався через війну
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	З огляду на те, що за результатами проведення планового аудиту (фінансовий аудит та аудит відповідності) діяльності Товариства за період з 01.01.2023 по 31.12.2023 року виявлені окремі порушення та недоліки, які мають обмежений вплив на стан фінансово-господарської діяльності Товариства, а також встановлений рівень внутрішнього контролю є ефективний та надійним, але потребує вдосконалення, надається думка із застереженням. Зокрема, за результатами проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, який розпочався 01 січня 2023 року та закінчився 31 грудня 2023 року, шляхом співставлення даних первинних документів із записами на рахунках синтетичного і аналітичного обліку Товариства із даними бухгалтерського балансу Товариства відхилень не встановлено, річна фінансова звітність Товариства не містить суттєвих зауважень щодо порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності й підтверджує достовірність та повноту даних фінансової звітності Товариства за 2023 рік, валюти балансу станом на 31.12.2023 року у сумі 2133243 тис.грн. Фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності за 2023 фінансовий рік не встановлено. Також підтверджуємо, що управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями за складання фінансової звітності та господарську діяльність, а також працівники Товариства, кожний окремо та разом, діяли у межах чинного законодавства та посадових інструкцій, фактів незаконних або нечесних дій або бездіяльності, які виникають внаслідок навмисного або недбалого порушення закону, стандартів, внутрішніх документів та чинного законодавства, не встановлено.
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Так/Ні	Ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	немає
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	немає
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	. . немає

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

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
Немировський Давід Володимирович	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	50.00009	50.00009
Міхаленко Антон	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	23.7	23.7
Едері Лірон	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	23.1	23.1

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

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Гулаткан Оксана Михайлівна	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Головний бухгалтер, Приказ № 39-к/тр від 28.12.2021р. Генерального директора за погодженням з Наглядовою радою	Організація бухгалтерського обліку - забезпечення ведення обліку відповідно до законодавства та стандартів. Контроль фінансових операцій - перевірка правильності документів, відображення господарських операцій, контроль руху активів та зобов'язань. Фінансова звітність - складання та подання фінансової, податкової та статистичної звітності у визначені строки. Податковий облік - контроль правильності нарахування і своєчасності сплати	призначається та звільняється рішенням Генерального Директора Товариства

				<p>податків та зборів.Взаємодія з органами контролю - забезпечення документального підтвердження даних для перевірок, представлення інтересів підприємства.Участь у фінансовому плануванні - надання керівництву даних для аналізу та прийняття управлінських рішень.Контроль дотримання фінансової дисципліни - запобігання порушенням, ведення внутрішнього контролю, погодження фінансових документів.</p>	
Муксімов Андрій Олександрович	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Фінансовий директор, Приказ № 50-к від 11.11.2014р Генерального директора за погодженням з Наглядовою радою	<p>Фінансовий директор здійснює організацію та контроль фінансово-господарської діяльності підприємства, зокрема:</p> <p>" розробляє та впроваджує фінансову стратегію Товариства;</p> <p>" організовує бюджетне планування, контроль за доходами і витратами;</p> <p>" забезпечує управління грошовими потоками, інвестиціями та фінансовими ризиками;</p> <p>" контролює дотримання податкового та фінансового законодавства;</p> <p>" готує фінансову звітність для керівництва, акціонерів і контролюючих органів;</p> <p>" координує роботу фінансових служб та підрозділів підприємства;</p> <p>" представляє інтереси Товариства у взаємодії з банками,</p>	призначається та звільняється рішенням Наглядової ради Товариства

				інвесторами та іншими фінансовими інституціями.	
Турченко Олександрина Олексіївна	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Корпоративний секретар, Рішення прийняте Наглядовою Радою від 28.12.2023 року, протокол № 69	До компетенції Корпоративного секретаря належить: - надання інформації акціонерам та/або інвесторам, іншим заінтересованим особам про діяльність Товариства; - надання Статуту Товариства та його внутрішніх положень, у тому числі змін до них, для ознайомлення особам, які мають на це право; - виконання функцій голови лічильної комісії відповідно до норм Закону України "Про акціонерні товариства"; - забезпечення підготовки, скликання та проведення Загальних зборів акціонерів; - виконання функцій секретаря Загальних зборів акціонерів та складення протоколу Загальних зборів; - підготовка та проведення засідань Наглядової ради та комітетів Наглядової ради, виконання функцій секретаря Наглядової ради, складення протоколів засідань Наглядової ради; - участь у підготовці або підготовка проєктів роз'яснень для акціонерів або інвесторів щодо реалізації їхніх прав, надання відповідей на запити акціонерів або інвесторів; - підготовка витягів з протоколів засідань органів управління	призначається та звільняється рішенням Наглядової ради Товариства

				Товариства та їх засвідчення; - участь у підготовці чи підготовка проєктів Статуту, внутрішніх положень Товариства, що регулюють роботу його органів; - забезпечення обміну інформацією та документами між Наглядовою радою та Виконавчим органом Товариства; - забезпечення взаємодії органів Товариства та відповідних структурних підрозділів Товариства під час проведення перевірок Товариства Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку; - участь у підготовці або підготовка відповідей на запити Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку; - забезпечення контролю щодо виконання рішень Наглядової ради за умови наявності відповідного завдання у рішенні Наглядової ради або надходження Корпоративному секретарю такого завдання; - виконання інших функцій, передбачених чинним Законодавством та Статутом Товариства.	
Голованова Людміла Іллічна	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Не передбачено вимогами чинного законодавства	Ревізор Товариства , рішення прийнято загальними зборами від 01.11.2021 ПРОТОКОЛ № 1 від 01.11.2021 року Повноваження припинено 04.05.2023 рішенням ДЗЗА, які відбулися 28.04.2023 року, за наслідками складання протоколу лічильної комісії № 7 від	До повноважень Ревізора Товариства належить: При здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства ревізор перевіряє: - достовірність даних, які містяться в річній фінансовій звітності Товариства; - відповідність ведення	призначається та звільняється рішенням загальних зборів акціонерів Товариства

			<p>04.05.2023 року Ревізор Товариства Голованова Людміла Іллічна звільнено 04.05.2023 р</p>	<p>бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам; - своєчасність і правильність відображення в бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку; - дотримання директором Товариства наданих йому повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладення правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства; - своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства; - зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей; - використання коштів резервного та інших фондів Товариства; - правильність нарахування та виплати дивідендів; - дотримання порядку оплати акцій Товариства; - фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів</p>	
--	--	--	---	---	--

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

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Немировський Давід Володимирович протягом всього періоду
РНОКПП	Не передбачено вимогами чинного законодавства
УНЗР	Не передбачено вимогами чинного законодавства
Посада	Голова наглядової ради (акціонер)
Дата вступу на посаду	01.11.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 864462.49 Мають виплатити : 864462.49 Прийнято рішення про виплату : 864462.49
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : гривня Мають виплатити : гривня Прийнято рішення про виплату : гривня
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 864462.49 Мають виплатити : 864462.49 Прийнято рішення про виплату : 864462.49
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	не передбачено
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	згідно чинного законодавства та Контракту (трудовому договору)
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	інформація не надається за відсутністю

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 2.498

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Немировська Діна Володимирівна протягом всього періоду
РНОКПП	Не передбачено вимогами чинного законодавства
УНЗР	Не передбачено вимогами чинного законодавства
Посада	Член наглядової ради (представник акціонера)
Дата вступу на посаду	01.11.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 864462.49 Мають виплатити : 864462.49 Прийнято рішення про виплату : 864462.49
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : гривня Мають виплатити : гривня Прийнято рішення про виплату : гривня
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 864462.49 Мають виплатити : 864462.49 Прийнято рішення про виплату : 864462.49
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	не передбачено

Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	згідно чинного законодавства та Контракту (трудовому договору)
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	інформація не надається за відсутністю

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 2.498

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Дубович Віталій Анатолійович протягом всього періоду
РНОКПП	Не передбачено вимогами чинного законодавства
УНЗР	Не передбачено вимогами чинного законодавства
Посада	Секретар наглядової ради (акціонер)
Дата вступу на посаду	01.11.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 1592716.12 Мають виплатити : 1592716.12 Прийнято рішення про виплату : 1592716.12
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : гривня Мають виплатити : гривня Прийнято рішення про виплату : гривня
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 1592716.12 Мають виплатити : 1592716.12 Прийнято рішення про виплату : 1592716.12
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	не передбачено
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	згідно чинного законодавства та Контракту (трудовому договору)
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	інформація не надається за відсутністю

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 4.603

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Едері Лірон протягом всього періоду
РНОКПП	Не передбачено вимогами чинного законодавства
УНЗР	Не передбачено вимогами чинного законодавства
Посада	Заступник голови наглядової ради (акціонер)
Дата вступу на посаду	01.11.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 116666.67 Мають виплатити : 116666.67 Прийнято рішення про виплату : 116666.67
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : гривня Мають виплатити : гривня Прийнято рішення про виплату : гривня
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 116666.67 Мають виплатити : 116666.67 Прийнято рішення про виплату : 116666.67

Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	не передбачено
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	згідно чинного законодавства та Контракту (трудовому договору)
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	інформація не надається за відсутністю

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0.337

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Лавриненко Сергій Геннадійович протягом всього періоду
РНОКПП	Не передбачено вимогами чинного законодавства
УНЗР	Не передбачено вимогами чинного законодавства
Посада	Генеральний директор
Дата вступу на посаду	01.11.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 2543691.1 Мають виплатити : 2543691.1 Прийнято рішення про виплату : 2543691.1
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : гривня Мають виплатити : гривня Прийнято рішення про виплату : гривня
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 2543691.1 Мають виплатити : 2543691.1 Прийнято рішення про виплату : 2543691.1
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	не передбачено в умовах війни
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	згідно чинного законодавства та Контракту (трудовому договору)
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	інформація не надається за відсутністю

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 7.351

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

Crowe Erfolg Ukraine
вул. Л.Первомайського, 7, Київ,
Україна, 01133
Тел. +38 050 353 30 33
o.bogdanova@croweerfolg.com.ua
www.crowe.com.ua/croweaa
croweerfolg.com.ua/

щодо перевірки Звіту про корпоративне управління за рік що закінчився 31.12.2023

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку
Акціонерам та керівництву Приватного Акціонерного Товариства "СТАЛЬКАНАТ"

Предмет завдання з надання впевненості та відповідальність

Ми здійснили перевірку Звіту про корпоративне управління за рік що закінчився 31.12.2023, складеного ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" (надалі - Товариство), що є завданням з надання впевненості.

Метою завдання з надання впевненості було надання об'єктивного та неупередженого висновку щодо відповідності Звіту про корпоративне управління вимогам статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та відповідно до вимог п. 45 рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 № 608 (надалі - рішення № 608).

Відповідальність за Звіт про корпоративне управління несуть відповідні посадові особи Товариства.

Ми несемо відповідальність за висловлення думки щодо даного Звіту про корпоративне управління.

Принципи виконання завдання та складання звіту

Даний Звіт з надання впевненості незалежного аудитора складено згідно з вимогами Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитами чи оглядами історичної фінансової інформації", Міжнародної концептуальної основи завдань з надання впевненості та чинного законодавства України.

Завдання було сплановане та виконане із дотриманням незалежності та етичних вимог, викладених у Кодексі професійної етики Міжнародної федерації бухгалтерів, з метою отримання достатніх та відповідних доказів як основи для формування достатньої впевненості щодо предмету завдання. Ми діяли відповідно до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" і застосовували вимоги Міжнародних стандартів управління якістю (МСУЯ), зокрема МСУЯ 1 "Управління якістю для фірм, що виконують аудити чи огляди фінансової звітності, або інші завдання з надання впевненості чи супутніх послуг".

Дослідження Звіту про корпоративне управління

Відповідно до статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та відповідно до вимог п. 45 рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 № 608 (надалі - рішення № 608) емітент цінних паперів зобов'язаний залучити аудитора, який повинен перевірити інформацію, зазначену у Звіті про корпоративне управління, та висловити свою думку щодо окремих його розділів. В ході аудиту нами досліджено Звіт про корпоративне управління Товариства, включений до річного звіту керівництва у частині подання:

" опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента та перелік структурних підрозділів емітента, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками,

" переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента,

" інформації про наявні обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента,

" порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента,

" повноважень посадових осіб емітента.

Висновок незалежного аудитора

На нашу думку, зазначена інформація у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "СТАЛЬКАНАТ" за 2023 рік була підготовлена в усіх суттєвих аспектах у відповідності до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та узгоджується із інформацією, що міститься у внутрішніх, корпоративних та статутних документах Товариства.

Крім того, ми перевірили інформацію, включену до Звіту про корпоративне управління, розкриття якої вимагається пунктами 1-4 частини 3 статті 127 зазначеного Закону та підпунктами 1-5 пункту 43 рішення № 608, а саме:

" посилання на інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;

" пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління Товариства відхиляється і опис обґрунтування причини таких відхилень;

" інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

" персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу Товариства, їхніх комітетів, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень;

" інформацію про наявність корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності.

Вибір конкретних процедур перевірки залежав від нашого судження з урахуванням оцінки ризиків суттєвої невідповідності предмету завдання встановленим критеріям.

При перевірці зазначеної інформації, яка включена Товариством до Звіту про корпоративне управління, ми не виявили суттєвих розбіжностей з вимогами Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", які потрібно було б включити до звіту.

Обмеження щодо розповсюдження

Даний Звіт з надання впевненості незалежного аудитора призначений виключно для акціонерів і керівництва Товариства та Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку і не може бути розповсюдженим або використаним сторонами іншими, ніж зазначені організації.

Ключовим партнером з аудиту, результатом якого є цей Звіт з надання впевненості незалежного аудитора, є Ніканорова Ольга Костянтинівна (номер реєстрації в реєстрі аудиторів 102732).

Від імені ТОВ "Кроу Ерфолг Україна"

Ольга НІКАНОРОВА

Ключовий партнер з аудиту

м. Київ, 23 жовтня 2025 року

2) звіт про сталий розвиток

1	Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:
	<p>У своїй діяльності з питань екології підприємство керується наступними природоохоронними законами та кодексами:</p> <p>Закони України: "Про охорону навколишнього природного середовища" за №1268-ХІІ від 26.06.91 р., "Про охорону атмосферного повітря" за № 2707-ХІІ від 16.10.92 р., "Про відходи" за № 87/98-ВР., "Про охорону земель" за № 962-IV від 19.06.2003 р., "Про оцінку впливу на довкілля" за № 2059-VIII від 23.05.2017р., Кодекс України "Про надра" від 27.07.94 р. за №132/94-ВР, Земельний кодекс України за № 2768-III від 25.10.2001р., Водний кодекс України за №214/95-ВР від 06.06.95р.</p> <p>Рациональне використання води.</p> <p>Підприємство забезпечується питною водою із міського водопроводу згідно укладеного договору № 38312 від 24.01.22 р. з ТОВ "ІНФОКС" про надання послуг централізованого водопостачання та водовідведення.</p> <p>Всього за 2023 рік із міського водопроводу використано 67,9 тис. куб. м. води. Облік використання води проводиться водолічильниками наступних марок: IMPERO-50, JS-65, POVOGAZ-1,6, SENSUS. Повірка приладів обліку води здійснюється постійно.</p> <p>Джерелом водопостачання на виробничі потреби є власні артсвердловини. Користування підземними водами можливе тільки згідно дозволу на спеціальне водокористування який видається державним органом. Так, підприємство має Дозвіл на спеціальне водокористування за № 8 /ОД/49д-22 від 27.01.2022р. виданий Державним агентством водних ресурсів України. Умови спеціального водокористування та водоохоронні заходи виконуються.</p> <p>Всього за 2023 рік з підземних джерел забрано 11,1 тис. куб. м. води. Облік забору води забезпечується водомірами наступних марок: JS -80, JS-80. Повірка приладів обліку води здійснюється постійно. Зони санітарної охорони артезіанських свердловин утримуються в належному стані (огорожені). Встановлений ліміт забору води із свердловин не перевищується. Проводяться спостереження за рівнем підземних вод та дослідження проб води.</p> <p>Зворотні (стічні) води скидаються до міської каналізаційної мережі філії "ІНФОКСВОДОКАНАЛ" відповідно до "Правил приймання стічних вод до системи централізованого водовідведення міста Одеси", що затверджені виконавчим комітетом Одеської міської ради (Рішення №193 від 30.05.2019 року. Про внесення змін до Правил приймання стічних вод до системи централізованого водовідведення міста Одеси", затверджених Рішенням №561 від 26.12.2018р.).</p> <p>Щорічно складається та подається в Одеське обласне управління водних ресурсів "Звіт про використання води" за формою №2ТП- вогосп.</p> <p>Управління відходами.</p> <p>В процесі виробничої діяльності утворюються відходи І,ІІ,ІІІ та ІV класів небезпеки. Відповідно до</p>

Закону України "Про відходи" розроблена нормативна документація на відходи: звіт з інвентаризації відходів, реєстрові карти та технічні паспорти відходів. Укладені договори з організаціями на передачу відходів для захоронення, видалення та утилізації. Небезпечні відходи передаються організаціям, що мають ліцензію Міністерства екології та природних ресурсів України на поводження з небезпечними відходами.

Ведеться облік утворених відходів та щорічно подається в Головне управління статистики в Одеській області звіт "Утворення та поводження з відходами" за формою №1- відходи.

Викиди парникових газів.

Відповідно до Закону України "Про охорону атмосферного повітря" викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами можуть здійснюватися після отримання дозволу. Для отримання дозволу на викиди забруднюючих в атмосферне повітря стаціонарними джерелами на підприємстві розроблена нормативна документація: "Звіт з інвентаризації джерел викидів забруднюючих речовин" та "Документи, у яких обґрунтовуються обсяги викидів.

Підприємству ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" видані Департаментом екології та природних ресурсів Одеської обласної державної адміністрації Дозволи на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами: Дозвіл № UA 51100270010320268-0011, термін дії з 06.07.2022 по 06.07.2032 рр., Дозвіл № UA 51100270010413116-0010, термін дії з 06.07.2022 по 06.07.2032 рр. Умови та заходи дозволів виконуються.

Щорічно подається в Головне управління статистики в Одеській області "Звіт про викиди забруднюючих речовин і парникових газів у атмосферне повітря від стаціонарних джерел викидів" за формою №2-ТП (повітря). За звітний 2023 рік викинуто: діоксид вуглецю (CO₂) - 5885,354 т.; азоту (1) оксид N₂O-2,585 т.; метан (CH₄)-0,063 т., згідно до нормативних вимог дозволів. Споживання енергії.

З метою зменшення обсягів споживання енергетичних ресурсів та більш раціонального їх використання на підприємстві постійно проводиться модернізація технологічного обладнання. З цією метою у 2023 році на канатному виробництві були змонтовані та введені в експлуатацію два волоочильних стана LH 11/350 взамін трьох застарілих. Нові стани споживають на 20 % менше електричної енергії в порівнянні з демонтованим обладнанням. З метою зменшення навантаження на енергосистему України в години максимального навантаження, на канатному виробництві були встановлені і введені в експлуатацію дві когенераційні установки.

Соціальні аспекти та кадрова політика.

Чесне і етичне ведення бізнесу - є політикою підприємства. Підприємство дотримується жорсткого підходу в питаннях протидії хабарництву і корупції та прихильне стандартам професійної, чесною і порядної бізнес діяльності та взаєминам у всіх сферах діяльності підприємства.

Середньооблікова кількість працівників за 2023 рік складає 969 чол. Кількість жінок на керівних посадах - 48.

Всі працівники офіційно працевлаштовані з першого робочого дня. Підприємство постійно покращує умови праці, забезпечує гідну оплату праці працівників, забезпечує належний режим праці та відпочинку працівників, гідно та з повагою відноситься до особистості кожного члену трудового колективу підприємства. Передача персональних даних третім особам здійснюється тільки з письмового дозволу робітника.

На ПрАТ "Стальканат" забезпечуються рівні можливості працевлаштування для всіх громадян, незалежно від статі, віку або наявності інвалідності, з урахуванням законодавства про охорону праці, а також особам, що мають додаткові гарантії у сприянні працевлаштуванню, у реалізації їх прав на працю за такими вакансіями, як: волоочильник дроту, машиніст з навівання канатів, транспортувальник, гартівник, зайнятий гартуванням у свинцевих ваннах, ваннах із розплавленими солями та на термотравильних агрегатах, травильник, зайнятий травленням металу у розчинах, що містять шкідливі речовини 1-2 класу небезпеки, стропальник, намотувальник дроту та тросів, гальванік та інші.

На підприємстві постійно і систематично зростає заробітна плата. З метою заохочення (мотивації) працівників на підприємстві, матеріальної зацікавленості і збереження кадрового резерву робочих, а також зниження плинності кадрів здійснюється щомісячне заохочувальне преміювання кожного працівника, які відображають результати їх роботи, відповідають їх конкретній діяльності і піддаються обліку і оцінці. Також здійснюється преміювання за інтенсивність праці, робітникам, які виконують роботу тимчасово відсутніх працівників; преміювання наставників, які допомагають учням та молодим працівникам в освоєнні професії; преміювання за підсумками роботи за рік та ін.

З метою підвищення ефективності господарської діяльності підприємства, продуктивності і дисципліни праці працівників, поліпшення якості виконуваних ними робіт, забезпечення власної безпеки працівників і економічної безпеки підприємства (в тому числі захисту відомостей, що становлять його комерційну і конфіденційну інформацію від неправомірного розголошення, збору, використання і / або

	<p>знищення, а також запобігання розкрадань фінансових коштів, майна і товарно-матеріальних цінностей, що належать підприємству); забезпечення неухильного виконання на підприємстві правил охорони праці, пожежної і екологічної безпеки, виробничої санітарії і т.п., на території підприємства здійснюється відеоспостереження.</p> <p>Адміністрація підприємства щорічно використовує комплекс взаємозв'язаних економічних, соціальних, медичних і педагогічних заходів, спрямованих на формування професійного покликання, виявлення здібностей, інтересів, придатності і інших чинників, що впливають на вибір професії або на зміну роду діяльності. Основними напрямками діяльності в сфері професійно-технічного навчання працівників на ПрАТ "Стальканат" в 2023 році були:</p> <p>" професійно-технічне навчання працівників згідно з планом на 2023 р.;</p> <p>" підвищення кваліфікації робітників підприємства;</p> <p>"навчання другим професіям робітників виробничих підрозділів на підприємстві та в навчально-курсних комбінатах м. Одеси;</p> <p>"підвищення кваліфікації керівників і фахівців підприємства з відривом від виробництва та на внутрішньозаводських курсах підвищення кваліфікації;</p> <p>"розробка і актуалізація нормативних документів у сфері професійно-технічного навчання;</p> <p>" вдосконалення учбово-матеріальної бази для проведення професійного навчання.</p> <p>За всіма формами професійно-технічного навчання на ПрАТ "Стальканат" в 2023 році були задіяні 239 працівників, з них 193 робочі:</p> <p>Первинна підготовка робітників - 71 (у т. ч. 15 люд. - учні з 2022 р.);</p> <p>Підвищення кваліфікації робітників - 64 людини;</p> <p>Підвищення кваліфікації ІТП з відривом від виробництва - 36 людей,</p> <p>на внутрішньозаводських курсах - 10 людей.</p> <p>Навчання другій професії - 58 людей, у тому числі:</p> <p>- в учбово - курсових комбінатах м. Одеси - 24 людей;</p> <p>- на ПрАТ "Стальканат" - 34 людини.</p> <p>Охорона праці та безпека.</p> <p>Згідно з вимогами ст.13 Закону України "Про охорону праці" №2695 - XII від 14.10.1992г. для управління охороною праці на підприємстві створена служба охорони праці і розроблено Положення про Систему управління охороною праці (далі - СУОП).</p> <p>Служба охорони праці створена для організації виконання правових, організаційно-технічних, санітарно-гігієнічних, соціально-економічних заходів, спрямованих на попередження нещасних випадків, професійних захворювань і аварій в процесі праці і представлена відділом охорони праці.</p> <p>СУОП є організаційно-методичним документом, який відповідно до вимог ст.13 Закону України "Про охорону праці", встановлює єдиний порядок функціонування системи управління охороною праці на ПрАТ "Стальканат". Окрім цього, СУОП встановлює єдиний порядок діяльності керівників структурних підрозділів і інших посадовців з питань охорони праці: цільові завдання і функції структурних підрозділів, обов'язки посадовців, порядок планування профілактичної роботи, систему контролю за станом охорони праці і дотриманням працівниками вимог правил, норм і інструкцій по охороні праці; порядок організації обліку і звітності що проводиться в структурному підрозділі і в цілому на підприємстві профілактичній роботі по охороні праці, аналізу стану умов і безпеки праці у виробничих підрозділах, а також основні положення мотивації роботи по охороні праці на підприємстві.</p> <p>Підприємством своєчасно оформлені дозвільні документи.</p> <p>Згідно вимог нормативно-правових актів по охороні праці, на підприємстві розроблені і затверджені генеральним директором положення, інструкції і інші акти по охороні праці які діють у рамках підприємства і встановлюють правила виконання робіт і поведінки працівників на території підприємства, у виробничих приміщеннях, робочих місцях.</p> <p>Своєчасно проводяться інструктажі і навчання працівників з питань охорони праці. Затверджений склад комісії з перевірки знань з питань охорони праці працівників підприємства. Все більше практикується проведення відео-інструктажів як з охорони праці, так і з виконання технологічних операцій, що в свою чергу, дуже добре впливає на безпечне виконання робіт, так як працівник все бачить наглядно.</p> <p>Організовано проведення первинних і повторних медичних оглядів робітників, працюючих в умовах дії шкідливих виробничих чинників. Щорічно розроблюється та погоджується з управлінням Держпраці Акт визначення категорій працівників, що підлягають попереднім (періодичним) медичним оглядам.</p> <p>Відповідно до вимог чинного законодавства, проводяться технічні огляди устаткування підвищеної небезпеки: технологічного транспорту, вантажопідіймальних машин, котлів та обладнання, що працює під тиском.</p> <p>Всі працівники згідно до вимог "Мінімальні вимоги безпеки і охорони здоров'я при використанні працівниками засобів індивідуального захисту на робочому місці" затверджених наказом Міністерства</p>
--	---

	<p>соціальної політики України 29 листопада 2018 року № 1804 та зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 27 грудня 2018 р. за № 1494/32946 в повному обсязі забезпечені спецодягом, спецвзуттям та засобами індивідуального захисту згідно з галузевими нормами.</p> <p>Відповідно до річного графіку, проводиться технічне обслуговування та заправка вогнегасників підприємства.</p> <p>По всіх виробничих дільницях встановлені блоки аварійного живлення існуючого освітлення. Дані блоки, дозволяють працювати джерелам цехового освітлення протягом години та більше після аварійного відключення електроенергії. Це дозволяє, за необхідності, безпечно залишити робоче місце або провести евакуацію у разі аварійної ситуації.</p> <p>Проведено тренінги з відповідальними особами підприємства за участю представників Державної служби України з надзвичайних ситуацій (ДСНС) навчання з відпрацюванням забору води пожежними автомобілями з пожежних водойм підприємства.</p> <p>Для забезпечення безпеки працівників підприємства у період військового стану та високого ризику авіаційних ударів сховища, що розміщені на території підприємства, приведено у готовність до експлуатації та підтримуються в стані постійної готовності.</p> <p>Оцінка діяльності у сфері захисту довкілля та соціальної відповідальності</p> <p>У 2023 році ПРАТ "СТАЛЬКАНАТ" приділяло увагу питанням екологічної безпеки та соціальної відповідальності, що є невід'ємною складовою стратегії сталого розвитку.</p> <p>У сфері захисту довкілля:</p> <p>"здійснювалися заходи з оптимізації виробничих процесів та скорочення негативного впливу на навколишнє середовище;</p> <p>"контролювалися викиди та відходи виробництва, проводився їх облік і часткова утилізація;</p> <p>"поступово впроваджувалися енергоощадні технології та заходи з раціонального використання ресурсів.</p> <p>У сфері соціальної відповідальності:</p> <p>"Товариство дотримувалося вимог трудового законодавства, забезпечувало належні умови праці та охорони здоров'я працівників;</p> <p>"здійснювалися заходи з підвищення кваліфікації персоналу та підтримки колективу в умовах воєнного стану;</p> <p>"приділялася увага соціальним ініціативам, спрямованим на підтримку працівників і взаємодію з місцевою громадою.</p> <p>Загалом у 2023 році ПРАТ "СТАЛЬКАНАТ" демонструвало послідовність у дотриманні екологічних та соціальних стандартів, водночас зберігаючи орієнтацію на розвиток виробництва та підвищення його ефективності.</p>		
2	<p>Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:</p>		
	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="263 1361 794 2065"> <p>1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</p> </td><td data-bbox="794 1361 1513 2065"> <p>Основним ризиком є війна та поки вона триває не можливо впевнено говорити про плани у наступному та досягнення стратегічних цілей</p> <p>Ризики та виклики:</p> <p>" можливе посилення вимог екологічного законодавства та необхідність додаткових витрат на модернізацію виробництва;</p> <p>" ризик забруднення довкілля внаслідок технологічних процесів і утворення виробничих відходів;</p> <p>" обмеженість ресурсів для впровадження нових енергоефективних та екологічно чистих технологій;</p> <p>" соціальні виклики, пов'язані з воєнним станом: забезпечення безпеки працівників, збереження робочих місць та підтримка персоналу;</p> <p>" ризик зниження довіри з боку партнерів та громадськості у випадку недостатньої прозорості соціально-екологічної політики.</p> <p>Плани щодо вирішення:</p> <p>" поступова модернізація виробничого обладнання для зменшення негативного впливу на довкілля;</p> <p>" впровадження системи екологічного менеджменту та підвищення рівня контролю за викидами й відходами;</p> </td></tr> </table>	<p>1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</p>	<p>Основним ризиком є війна та поки вона триває не можливо впевнено говорити про плани у наступному та досягнення стратегічних цілей</p> <p>Ризики та виклики:</p> <p>" можливе посилення вимог екологічного законодавства та необхідність додаткових витрат на модернізацію виробництва;</p> <p>" ризик забруднення довкілля внаслідок технологічних процесів і утворення виробничих відходів;</p> <p>" обмеженість ресурсів для впровадження нових енергоефективних та екологічно чистих технологій;</p> <p>" соціальні виклики, пов'язані з воєнним станом: забезпечення безпеки працівників, збереження робочих місць та підтримка персоналу;</p> <p>" ризик зниження довіри з боку партнерів та громадськості у випадку недостатньої прозорості соціально-екологічної політики.</p> <p>Плани щодо вирішення:</p> <p>" поступова модернізація виробничого обладнання для зменшення негативного впливу на довкілля;</p> <p>" впровадження системи екологічного менеджменту та підвищення рівня контролю за викидами й відходами;</p>
<p>1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</p>	<p>Основним ризиком є війна та поки вона триває не можливо впевнено говорити про плани у наступному та досягнення стратегічних цілей</p> <p>Ризики та виклики:</p> <p>" можливе посилення вимог екологічного законодавства та необхідність додаткових витрат на модернізацію виробництва;</p> <p>" ризик забруднення довкілля внаслідок технологічних процесів і утворення виробничих відходів;</p> <p>" обмеженість ресурсів для впровадження нових енергоефективних та екологічно чистих технологій;</p> <p>" соціальні виклики, пов'язані з воєнним станом: забезпечення безпеки працівників, збереження робочих місць та підтримка персоналу;</p> <p>" ризик зниження довіри з боку партнерів та громадськості у випадку недостатньої прозорості соціально-екологічної політики.</p> <p>Плани щодо вирішення:</p> <p>" поступова модернізація виробничого обладнання для зменшення негативного впливу на довкілля;</p> <p>" впровадження системи екологічного менеджменту та підвищення рівня контролю за викидами й відходами;</p>		

		<p>" підвищення ефективності використання ресурсів, у тому числі енергії та води;</p> <p>" посилення заходів із забезпечення безпеки праці, навчання персоналу та соціальної підтримки колективу;</p> <p>" розвиток комунікацій з громадою та дотримання принципів корпоративної соціальної відповідальності.</p> <p>Вплив на стратегічні цілі:</p> <p>" виконання екологічних та соціальних зобов'язань сприятиме збереженню репутації відповідального виробника та роботодавця;</p> <p>" зниження екологічних ризиків дозволить уникнути штрафних санкцій і забезпечити стабільність діяльності;</p> <p>" підтримка колективу та розвиток соціальних ініціатив сприятимуть підвищенню лояльності персоналу, що позитивно впливає на продуктивність;</p> <p>" екологічна та соціальна стабільність є важливими передумовами для досягнення довгострокових стратегічних цілей Товариства - розширення виробництва, збереження конкурентоспроможності та зміцнення позицій на ринку.</p>
	2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:	Керівництво Товариства визнає свою соціальну відповідальність щодо збереження та захисту довкілля та прикладає максимум зусиль в цих напрямках, але, коли в Країні триває дія воєнного стану, відбувається руйнування довкілля, не можливо спланувати на найближче майбутнє заходи, для мінімізації/усунення ризиків школи довкілля. Однак, Товариство виконує усі заходи, щодо охорони навколишнього середовища відповідно законодавства.
3	Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності	
	Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити	Окремого переліку політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності у Товариства немає, свою діяльність Товариство веде виключно в рамках чинного законодавства.
4	Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:	
	1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:	Керівництво Товариства визнає свою соціальну відповідальність щодо збереження та захисту довкілля та прикладає максимум зусиль в цих напрямках, але, коли в Країні триває дія воєнного стану, відбувається руйнування довкілля, не можливо спланувати на найближче майбутнє заходи для мінімізації/усунення ризиків школи довкілля. Однак, Товариство виконує усі заходи щодо охорони навколишнього середовища відповідно законодавства.
	2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:	Керівництво Товариства визнає свою соціальну відповідальність щодо збереження та захисту довкілля та прикладає максимум зусиль в цих напрямках, але, коли в Країні триває дія воєнного стану, відбувається руйнування довкілля, неможливо спланувати на найближче майбутнє заходи для мінімізації/усунення ризиків школи довкілля. Однак, Товариство виконує усі заходи щодо охорони навколишнього середовища відповідно законодавства.
5	Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	
	інформація віднесена до конфіденційної	
6	Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням	

	обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:
	інформація віднесена до конфіденційної
7	Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:
	На цей час у Товаристві відсутнє будь-яке окреме положення, яке визначає політику взаємодії зі стейкхолдерами, жодний орган, що прийняв рішення про затвердження такої політики. При взаємодії зі стейкхолдерами Товариство керується вимогами чинного законодавства та існуючою практикою. На майбутнє, Товариство планує розробити та прийняти окреме положення щодо політики взаємодії зі стейкхолдерами з описом питань, які вирішує політика, механізми реалізації вирішення таких питань та способи контролю за такою реалізацією.

4. Дивіденди

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

Інформація про виплату дивідендів	У звітному періоді	
	За простими акціями	За привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	60511836.74	
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн	0.58	
Сума виплачених / перерахованих дивідендів, грн	0.58	
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	17.11.2023	д/н
Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	04.12.2023	д/н
Спосіб виплати дивідендів	безпосередньо акціонерам	
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату		
Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих / відправлених дивідендів на відповідну дату	02.01.2023р. : 4273504.22 грн.; 25.01.2023р. : 2136752.12 грн.; 01.02.2023р. : 4273504.20 грн.; 20.02.2023р. : 3000000.01 грн.; 03.03.2023р. : 4273504.20 грн.; 17.03.2023р. : 3205180.20 грн.; 03.04.2023р. : 7478684.00 грн.; 01.05.2023р. : 8547008.40 грн.; 05.05.2023р. : 4273504.20 грн.; 05.06.2023р. : 8547008.40 грн.;	

	28.06.2023р. : 2136752.12 грн.; 04.07.2023р. : 4273504.20 грн.; 04.08.2023р. : 3019649.58 грн.	
Опис	<p>Дата прийняття загальними зборами акціонерного товариства рішення про виплату дивідендів - дата складання Протоколу лічильної комісії 23 серпня 2023 року, за наслідками проведення ДЗЗА, які скликанні на 17.08.2023 р.</p> <p>Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 07 вересня 2023 року</p> <p>Розмір дивідендів, що підлягають виплаті відповідно до рішення загальних зборів, грн 44862233.79</p> <p>Розмір дивідендів на одну акцію, грн 0.43000</p> <p>Строк виплати дивідендів с 11.09.2023р. по 17.02.2024р.</p> <p>Спосіб виплати дивідендів (через депозитарну систему та/або безпосередньо акціонерам) - безпосередньо акціонерам</p> <p>Порядок виплати дивідендів (виплата всієї суми дивідендів в повному обсязі або кількома частками пропорційно всім особам, що мають право на отримання дивідендів): Виплата Товариством дивідендів безпосередньо акціонерам, а саме направлення відповідних сум коштів усім акціонерам, зазначеним у переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, здійснюється, починаючи з дати 11.09.2023 та протягом строку по 17.02.2024 р. включно, виплата всієї суми дивідендів в повному обсязі всім особам, що мають право на отримання дивідендів.</p> <p>Дата прийняття загальними зборами акціонерного товариства рішення про виплату дивідендів - дата складання Протоколу лічильної комісії 17 листопада 2023 року, за наслідками проведення ДЗЗА, які скликанні на 14.11.2023 р.</p> <p>Дата складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 04 грудня 2023 року</p> <p>Розмір дивідендів, що підлягають виплаті відповідно до рішення загальних зборів, грн 60511836.74</p> <p>Розмір дивідендів на одну акцію, грн 0.58000</p> <p>Строк виплати дивідендів с 05.12.2023р. по 14.05.2024р.</p> <p>Спосіб виплати дивідендів (через депозитарну систему та/або безпосередньо акціонерам) - безпосередньо акціонерам</p> <p>Порядок виплати дивідендів (виплата всієї суми дивідендів в повному обсязі або кількома частками пропорційно всім особам, що мають право на отримання дивідендів): Виплата Товариством дивідендів безпосередньо акціонерам, а саме направлення відповідних сум коштів усім акціонерам, зазначеним у переліку осіб, які мають право на отримання диві-дендів, здійснюється, починаючи з дати 11.09.2023 та протягом строку по 17.02.2024 р. включно, виплата всієї суми дивідендів в повному обсязі всім особам, що мають право на отримання дивідендів.</p>	

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

1. Проміжна інформація

<https://stalkanat.com.ua/news-post/richnij-zvit-2022/>

<https://stalkanat.com.ua/news-post/zvit-2023/>

<https://stalkanat.com.ua/news-post/zvit-prat-stalkanat-do-nkczpfr-za-pershe-pivrichchya-2023-r-2-kvartal-2023-r/>

<https://stalkanat.com.ua/news-post/promizhna-informacziya-emitenta-czinnih-paperiv-za-3-kvartal-2023-roku-data-rozmishhennya-30-10-2023-r/>

2. Особлива інформація

№ з/п	Вид особливої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	19.01.2023	https://stalkanat.com.ua/wp-content/uploads/2023/01/osobliva_informacziya_zp_vid_19_01_2023.pdf
2	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	11.05.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osobliva-informacziya-vidomosti-shhodo-zmini-skladu-osobovih-osib-emitentu
3	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	21.08.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osobliva-informacziya-21-08-2023-r
4	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	21.08.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osobliva-informacziya-21-08-2023-r/
5	Відомості про прийняття рішення про виплату дивідендів	23.08.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osobliva-informacziya-vid-23-08-2023-r
6	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	21.09.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/vidomosti-pro-prijnyattya-rishennya-pro-poperedn%d1%94-nadannya-zgodi-na-vchinennya-znachnih-pravochiniv/
7	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	21.09.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osobliva-informacziya-vid-21-09-2023r/
8	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	27.09.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osobliva-informacziya-pro-obrannya-posadovih-osib-naglyadovoi-radi
9	Відомості про прийняття рішення про виплату дивідендів	20.11.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-osobliva-informacziya-vid-17-11-2023r/
10	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на	20.12.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osoblivi-informacziya-shhodo-pogodzhennya-

	вчинення значних правочинів		znachnogo-pravochinu/
11	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	27.12.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osobliva-informacziya-shhodo-prijnyattya-rishennya-pro-pogodzhennya-znachnogo-pravochinu-26-12-2023-r/
12	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	28.12.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/osobliva-informacziya-shhodo-priznachennya-korporativnogo-sekretarya/

3. Інша інформація

№ з/п	Вид іншої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітнього року
1	2	3	4
1		11.05.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/rezultati-zagalnih-zboriv-akczioneriv-vid-28-04-2023
2		15.06.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/rezultati-zagalnih-zboriv-akczioneriv-prat-stalkanat-07-06-2023-r/
3		30.12.2022	https://stalkanat.com.ua/news-post/byuleten-pozachergovih-zagalnih-zboriv-akczioneriv-prat-stalkanat-16-01-2023-r/
4		30.12.2022	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-pro-sklikannya-pozachergovih-zagalnih-zboriv-akczioneriv-prat-stalkanat-16-01-2023-r/
5		11.01.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-zgidno-p4-st-35-zu-pro-at-pered-zborami-16-01-2023-r/
6		19.01.2023	https://stalkanat.com.ua/wp-content/uploads/2023/01/protokol-zza-2023-01-16-z-dodatkom.pdf.p7s.zip
7		24.03.2024	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-pro-sklikannya-richnih-zagalnih-zboriv-akczioneriv-prat-stalkanat-28-04-2023-r
8		14.04.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/byuleten-dlya-golosuvannya-na-zagalnih-zborah-akczioneriv-tovaristva-28-04-23r/
9		26.04.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-zgidno-p3-st-52-zu-pro-at-prat-stalkanat-shhodo-zagalnih-zboriv-28-04-2023-r
10		11.05.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/rezultati-zagalnih-zboriv-akczioneriv-vid-28-04-2023

11		22.05.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-pro-sklikannya-zagalnih-zboriv-akczioneriv-07-06-2023-r/
12		23.05.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/byuleten-na-zagalny-zbori-akczioneriv-prat-stalkanat-07-06-2023-r/
13		15.06.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/rezultati-zagalnih-zboriv-akczioneriv-prat-stalkanat-07-06-2023-r/
14		31.07.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-pro-sklikannya-zagalnih-zboriv-akczioneriv-na-17-08-2023-r-ta-byuleten-dlya-golosuvannya-na-distancijnih-zborah-akczioneriv-17-08-2023-r/
15		14.08.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-pro-zagalni-zbori-akczioneriv-15-09-2023-r/
16		23.08.2025	https://stalkanat.com.ua/news-post/propozicziya-akczionera-kondratyuk-m-s-do-poryadku-dennogo-zza-15-09-2023-r
17		24.08.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/rezultati-zagalnih-zboriv-akczioneriv-17-08-2023-r/
18		04.09.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/34373-2/
19		13.09.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-zgidno-p3-st-52-zu-pro-at-prat-stalkanat/
20		25.09.2023	https://stalkanat.com.ua/wp-content/uploads/2025/10/protokol-zza-2023-09-15_st-z-protokolom-lichylnoyi-komisiyi.pdf.asice_.zip
21		23.10.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-ta-byuleteni-shhodo-pozachergovih-zagalnih-zboriv-akczioneriv-14-11-2023-r
22		10.11.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-zgidno-p-3-st-52-zu-pro-at-prat-stalkanat-zbori-14-11-2023-r/
23		22.11.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/rezultati-zagalnih-zboriv-akczioneriv-vid-14-11-2023-r/
24		05.12.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-pro-sklikannya-zagalnih-zboriv-akczioneriv-na-21-12-2023-r-ta-byuleteni-na-golosuvannya-na-zborah-21-12-2023-r/
25		19.12.2023	https://stalkanat.com.ua/news-post/povidomlennya-zgidno-statti-52-zu-pro-akczionerni-tovaristva/

26		26.12.2023	https://stalkanat.com.ua/wp-content/uploads/2025/10/protokol-zza-2023-12-21-%E2%84%96-7_23-vid-26.12.23-zatverdzhennya-statutu.pdf
----	--	------------	---

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«СТАЛЬКАНАТ»
Територія ОДЕСЬКА
Організаційно-правова форма господарювання ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО
Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ВИРОБІВ ІЗ ДРОТУ,
ЛАНЦЮГІВ І ПРУЖИН
Середня кількість працівників 886
Одиниця виміру : тис. грн.
Адреса, телефон 65007 м.Одеса вул.Водопровідна, буд.16, т.(048) 777-67-34

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ
за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2024	01	01
44437592		
UA51000000000030770		
111		
25.93		

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2023 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	2011	645
первісна вартість	1001	38369	38641
накопичена амортизація	1002	36358	37996
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	1042229	1076625
первісна вартість	1011	3489947	3508712
знос	1012	2447718	2432087
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	148	107
Відстрочені податкові активи	1045	1221	1813
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	1045609	1079190
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	356836	665227
Виробничі запаси	1101	213849	448306
Незавершене виробництво	1102	121250	150554
Готова продукція	1103	19022	18213
Товари	1104	2715	8154
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	115084	231535
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	35939	84362
з бюджетом	1135	43500	53224
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6535	3147
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	330477	2878
Готівка	1166	10	2

Рахунки в банках	1167	330467	2876
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	9683	13672
Усього за розділом II	1195	898054	1054045
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	8	8
Баланс	1300	1943671	2133243

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	17736	17736
Капітал у дооцінках	1405	683123	625976
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	141793	373626
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	842652	1017338
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	52715	8499
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	52715	8499
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	469000	441055
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	56737	58463
товари, роботи, послуги	1615	181329	258647
розрахунками з бюджетом	1620	85846	24722
у тому числі з податку на прибуток	1621	80331	14182
розрахунками зі страхування	1625	5276	6390
розрахунками з оплати праці	1630	20860	26743
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	48074	91378
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	59439	49379
Поточні забезпечення	1660	14503	22622
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	107240	128007
Усього за розділом III	1695	1048304	1107406
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	1943671	2133243

д\н

Генеральний директор

(підпис)

Лавриненко Сергій Геннадійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Гулаткан Оксана Михайлівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«СТАЛЬКАНАТ»

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
44437592		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2023 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3328170	3227799
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(2657606)	(2421225)
Валовий: прибуток	2090	670564	806574
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	126747	190669
Адміністративні витрати	2130	(82802)	(100153)
Витрати на збут	2150	(173508)	(214161)
Інші операційні витрати	2180	(111884)	(133687)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	429117	549242
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	1960	515
Інші доходи	2240	6721	19684
Фінансові витрати	2250	(27499)	(32851)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(55189)	(131527)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	355110	405063
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-75050	-79990
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	280060	325073
збиток	2355	(--)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

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

Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	280060	325073

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2228269	2010762
Витрати на оплату праці	2505	309721	294656
Відрахування на соціальні заходи	2510	66620	58834
Амортизація	2515	98382	79109
Інші операційні витрати	2520	244488	291778
Разом	2550	2947480	2735139

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	104330753	104330753
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	104330753	104330753
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	2.68434750	3.11579270
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	2.68434750	3.11579270
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0.58000000	0.63000000

д\н

Генеральний директор

(підпис)

Лавриненко Сергій Геннадійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Гулаткан Оксана Михайлівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«СТАЛЬКАНАТ»

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
44437592		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2023 рік

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	3536649	3500407
Повернення податків і зборів	3005	174717	127052
у тому числі податку на додану вартість	3006	174717	127052

Цільового фінансування	3010	4075	3076
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	70389	46278
Надходження від повернення авансів	3020	22803	29683
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1891	456
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	--	166
Надходження від операційної оренди	3040	11476	4392
Інші надходження	3095	151844	61929
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(3196255)	(2797110)
Праці	3105	(237991)	(214061)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(65620)	(53558)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(211537)	(71560)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(141796)	(891)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(15)	(--)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(69726)	(70669)
Витрачання на оплату авансів	3135	(19396)	(33065)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1327)	(3134)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(1468)	(3712)
Інші витрачання	3190	(156763)	(60093)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	83487	537146
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	--	--
необоротних активів	3205	19717	771
Надходження від отриманих: відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	29345	29549
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(223016)	(102923)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(24535)	(34155)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-198489	-106758
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	484883	540318
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	573970	546377
Сплату дивідендів	3355	(108584)	(124930)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(8873)	(15164)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-206544	-146153
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-321546	284235
Залишок коштів на початок року	3405	330477	21278
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-6053	24964
Залишок коштів на кінець року	3415	2878	330477

д\н

Генеральний директор

(підпис)

Лавриненко Сергій Геннадійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Гулаткан Оксана Михайлівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«СТАЛЬКАНАТ»Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
44437592		

Звіт про власний капітал
за 2023 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєст- рований (пайови й) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нероз- поділе- ний прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	17736	683123	--	--	141793	--	--	842652
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	17736	683123	--	--	141793	--	--	842652
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	280060	--	--	280060
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	-105374	--	--	-105374
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	-57147	--	--	57147	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	-57147	--	--	231833	--	--	174686
Залишок на кінець року	4300	17736	625976	--	--	373626	--	--	1017338

Генеральний директор

Лавриненко Сергій Геннадійович

(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

Гулаткан Оксана Михайлівна

Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року (у тисячах українських гривень)

1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ

ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" було створене першого листопада 2021 р. на позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "СТАЛЬКАНАТ- СІЛУР" (КОД 26209430), де було прийнято рішення про виділення зі складу цього підприємства ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ". Затверджене акціонерами рішення було оформлено Протоколом №5/21 від 01.11.2021 р. На підставі цього, були проведені установчі загальні збори акціонерів ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ", що було оформлено протоколом №1/2021 р. від 01.11.2021 р.

Код ЄДРПОУ: 44437592.

Місцезнаходження: 65007, м.Одеса, вул. Водопровідна, буд. 16.

Дата реєстрації: Зареєстровано Авангардівською селищною радою Одеського району Одеської області за №1005561360000079734 від 06 грудня 2021 року.

Основні види діяльності:

25.93 Виробництво виробів із дроту, ланцюгів і пружин (основний);

24.34 Холодне волочіння дроту;

25.62 Механічне оброблення металевих виробів;

41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель.

43.29 Інші будівельно-монтажні роботи;

46.74 Оптова торгівля залізними виробами, водопровідним і опалювальним устаткуванням і приладдям до нього;

46.77 Оптова торгівля відходами та брухтом;

71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах; ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" є найбільшим підприємством в Україні, що виробляє метизну продукцію (канати, пасма, дріт, фібру, сітку, стропи). На сьогодні підприємство працює на базі Заводу "СТАЛЬКАНАТ", який був заснований в 1806 році. ПрАТ "Стальканат" сертифіковано і успішно проходить щорічні наглядові аудити з боку міжнародного органу з сертифікації ТОВ "Бюро Верітас Сертифікейшн Україна" на дотримання вимог ISO 9001: 2015.

Для здійснення господарської діяльності ПрАТ "СТАЛЬКАНАТ" отримано наступні ліцензії:

- Постанова № 985 видана НКРЕКП 23.08.2022р. Про видачу ліцензії з постачання електричної енергії споживачу, від 23.08.2022р., безстрокова;

- №15530414202200105 від 25.03.2022р. на право зберігання пального за адресою: Україна, Одеська обл., м.Одеса, вул. Водопровідна, 16, видана Головним управлінням ДПС в Одеській обл. зі строком дії до 25.03.2027р.;

- №15540414202200106 від 25.03.2022 на право зберігання пального за адресою: Україна, Одеська обл., м.Одеса, вул. Вапняна, 52-А, видана Головним управлінням ДПС в Одеській обл. зі строком дії до 25.03.2027р.

- ліцензія на право здійснення господарської діяльності з обігу наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів (придбання, прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"; зберігання; використання; знищення. Ліцензійний реєстр, зі строком дії з 03.02.2022р. по 03.02.2027р.

Власниками підприємства на 01.01.2023р. є кінцеві бенефіціарні власники, що володіють 104 330 753 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,17 грн кожна. Зареєстрований уставний капітал складає 17 736 228,01 грн.

АКЦІОНЕРИ (згідно реєстру акціонерів).

1.1. Найменування власника	Частка в статутному капіталі, %	Сума частки в статутному капіталі
31.12.2023	31.12.2022	
Немировський Давід Володимирович	50,0%	8 868 8 868
Міхаленко Антон	23,7%	4 203 4 203
Едері Лірон	23,1%	- 4 097
Кондратюк Марія Степанівна	23,1%	4 097 -
Дубович Віталій Анатолійович	3,2%	568 568
Разом:	100,0%	17 736 17 736

Загальна кількість працівників Компанії станом на 31 грудня 2023 року році складає 886 працівників (станом 31 грудня 2022 року: 916 працівників).

2. ЗДАТНІСТЬ ПРОДОВЖУВАТИ ДІЯЛЬНІСТЬ НА БЕЗПЕРЕВНІЙ ОСНОВІ

За рік, що закінчився 31 грудня 2023 року, прибуток Компанії склав 280 060 тис. грн. (за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року: 325 073 тис. грн.). Станом на 31 грудня 2023 року поточні активи Компанії перевищували її поточні зобов'язання 53 353 тис. грн. (станом на 31 грудня 2022 року: поточні зобов'язання Компанії перевищували її поточні активи на 150 242 тис. грн.).

Керівництво переконане, що має усі передумови для забезпечення безперервної діяльності у майбутньому. Принцип безперервності діяльності є відповідним для підготовки цієї фінансової звітності при відсутності істотних невизначеностей, які б перебували поза зоною впливу Компанії та ставили під сумнів можливість продовження діяльності.

3. ОСНОВА ПІДГОТОВКИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Заява про відповідність

Фінансова звітність Компанії складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності ("МСФЗ"). Під терміном Міжнародні стандарти фінансової звітності надалі в широкому сенсі розуміються стандарти й тлумачення, які прийняті Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО/IASB):

- Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ/IFRS);
- Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО/IAS);
- Тлумачення, розроблені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності (ТКМСФЗ/IFRIC) або Постійним комітетом з тлумачень (ПКТ/SIC).

Компанія здійснює постійний бухгалтерський облік відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (НП(С)БО).

Надана фінансова звітність Компанії містить дані бухгалтерського обліку Компанії відповідно до (НП(С)БО) з внесенням поправок та проведенням перекласифікацій для цілей надання інформації відповідно до МСФЗ.

Фінансова звітність Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року, була затверджена до випуску 26 лютого 2024 року.

Прийняття нових та переглянутих стандартів та інтерпретацій у звітному періоді

В цілому, облікова політика відповідає тій, що застосовувалась у попередньому звітному році. Деякі нові стандарти та інтерпретації стали обов'язковими для застосування для звітного періоду, що почався з 1 січня 2023 року. Нижче наведена інформація щодо таких нових та переглянутих стандартів та інтерпретацій.

МСФЗ 17 "Страхові контракти"

МСФЗ 17 замінює МСФЗ 4 та запроваджує узгоджений на міжнародному рівні підхід до обліку страхових контрактів. До введення МСФЗ 17 у всьому світі існувало значне різноманіття щодо обліку та розкриття інформації про страхові контракти, при цьому МСФЗ 4 дозволяв дотримуватися багатьох попередніх підходів до обліку договорів страхування.

Оскільки МСФЗ 17 застосовується до всіх договорів страхування, виданих суб'єктом господарювання (за винятком обмежених виключень зі сфери застосування), його прийняття може вплинути на нестраховиків. Компанія провела оцінку своїх контрактів та операцій і дійшла висновку, що перехід на МСФЗ 17 не вплинув на фінансову звітність Компанії.

Компанія застосувала МСФЗ 17 разом зі всіма поправками до нього, які були внесені до набрання ним чинності та набирають чинності одночасно з самим стандартом.

Поправки до МСБО 1 "Подання фінансової звітності" та Практичних рекомендацій № 2 щодо застосування МСФЗ - "Розкриття інформації про облікову політику"

Поправки мають на меті зробити розкриття інформації про облікову політику більш інформативним шляхом заміни вимоги щодо розкриття інформації про "суттєву облікову політику" на "суттєву інформацію про облікову політику". Поправки також містять вказівки, за яких обставин інформація про облікову політику може вважатися суттєвою, а отже, вимагати розкриття. Ці зміни не впливають на оцінку або подання будь-яких статей у фінансовій звітності Компанії, але впливають на розкриття інформації про її облікову політику.

Поправки до МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" - "Визначення бухгалтерських оцінок"

Поправки до МСБО 8 додають визначення бухгалтерських оцінок (замість "змін в бухгалтерських оцінках") як "грошових сум у фінансовій звітності, які містять невизначеність щодо їх вимірювання". Поправки також роз'яснюють, що зміна в обліковій оцінці, яка є результатом нової інформації або нових подій, не є виправленням помилки.

Ці зміни не вплинули на фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСБО 12 "Податок на прибуток" - "Відстрочений податок, пов'язаний з активами та зобов'язаннями, що виникають в результаті єдиної операції"

Поправки пояснюють, що звільнення від первісного визнання не застосовується до операцій, у яких під час первісного визнання виникають рівні суми тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, і тих, що підлягають оподаткуванню (наприклад, оренда, зобов'язання щодо зняття з експлуатації). Дані поправки не мали суттєвого впливу на фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСБО 12 "Податок на прибуток" - "Тимчасове звільнення від обліку відстрочених податків у зв'язку з міжнародною податковою реформою ОЕСР"

У грудні 2021 року Організація економічного співробітництва та розвитку (ОЕСР) оприлюднила проект законодавчої бази для глобального мінімального податку, який, як очікується, використовуватиметься окремими юрисдикціями. Метою проекту є зменшення переміщення прибутку з однієї юрисдикції в іншу з метою зменшення глобальних податкових зобов'язань у корпоративних структурах.

У березні 2022 року ОЕСР оприлюднила детальні технічні вказівки щодо правил податкової реформи другого рівня (Pillar II). Користувачі фінансової звітності висловили Раді з МСФЗ занепокоєння щодо потенційних наслідків для обліку податку на прибуток, особливо для обліку відстрочених податків, що впливають із правил другого рівня. У відповідь на ці звернення 23 травня 2023 року Рада з МСФЗ опублікувала поправки до МСБО 12. Поправки запроваджують обов'язковий тимчасовий виняток для суб'єктів господарювання з визнання та розкриття інформації про відстрочені податкові активи та зобов'язання, пов'язані з впровадженням правил другого рівня країнами. Виняток набуває чинності негайно та заднім числом. Поправки також передбачають додаткові вимоги до розкриття інформації щодо підлягання суб'єкта господарювання правилам податкової реформи другого рівня, особливо до дати її вступу в силу. Дані поправки не застосовні для Компанії.

МСФЗ та Інтерпретації, що не набрали чинності

Компанія не застосовувала наступні МСФЗ, Інтерпретації до МСФЗ та МСБО, зміни та поправки до них, які були опубліковані, але не набрали чинності. Компанія планує застосувати дані зміни з дати набрання ними чинності.

Поправки до МСБО 1 "Подання фінансової звітності" - "Класифікація зобов'язань як поточні та непоточні"

Зміни встановлюють, що право суб'єкта господарювання відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду повинно існувати на кінець звітного періоду та повинно мати економічний зміст. На класифікацію зобов'язання не впливають наміри та очікування щодо того, чи суб'єкт господарювання реалізує своє право відстрочити погашення зобов'язання щонайменше на дванадцять місяців після звітного періоду.

Поправки набувають чинності для періодів, що починаються з 1 січня 2024 року або пізніше. Поправки застосовуються ретроспективно, дозволяється дострокове застосування. Поправки можуть мати вплив на класифікацію зобов'язань у звіті про фінансовий стан Компанії.

Поправки до МСБО 1 "Подання фінансової звітності" - "Непоточні зобов'язання з ковенантами"

Після оприлюднення змін до МСБО 1 щодо класифікації зобов'язань як поточних та непоточних, Рада з МСФЗ у жовтні 2022 року внесла додаткові зміни до МСБО 1. За цими поправками, лише ковенанти, яких суб'єкт господарювання повинен дотримуватися на дату звітування або до неї, впливають на класифікацію зобов'язання як поточного або непоточного. Крім того, суб'єкт господарювання повинен розкривати інформацію в примітках, яка дозволяє користувачам фінансової звітності зрозуміти ризик того, що непоточні зобов'язання з ковенантами можуть підлягати погашенню протягом дванадцяти місяців.

Поправки набирають чинності для звітних періодів, які починаються з 1 січня 2024 року або після цієї дати.

Поправки застосовуються ретроспективно, допускається дострокове застосування. Поправки можуть мати вплив на класифікацію зобов'язань у звіті про фінансовий стан Компанії.

Поправки до МСФЗ 16 "Оренда" - "Зобов'язання з оренди в операціях з продажу і зворотної оренди"

У червні 2020 року Комітет з тлумачень МСФЗ ухвалив рішення порядку денного - "Продаж і зворотна оренда зі змінними платежами". Це питання було передано до Ради з МСФЗ, яка у вересні 2022 року оприлюднила поправки до МСФЗ 16. Поправки вимагають від продавця-орендаря визначити "орендні платежі" або "переглянуті орендні платежі" таким чином, щоб продавець-орендар не визнавав будь-яку суму прибутку або збитку, пов'язану з правом користування, що зберігається за продавцем-орендарем.

Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2024 року або після цієї дати.

Дозволяється дострокове застосування. Очікується, що дані поправки не будуть мати суттєвого впливу на фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСБО 7 "Звіт про рух грошових коштів" та МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" - "Розкриття інформації про угоди з фінансування постачальників"

У травні 2023 року Рада з МСФЗ опублікувала зміни до МСБО 7 "Звіт про рух грошових коштів" та МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" з метою уточнення характеристик угод про фінансування постачальників та необхідності додаткового розкриття інформації про такі угоди. Вимоги до розкриття інформації мають на меті допомогти користувачам фінансової звітності зрозуміти вплив механізмів фінансування постачальників на зобов'язання, грошові потоки суб'єкта господарювання та схильність до ризику ліквідності. Зміни набудуть чинності для річних звітних періодів, які починаються з 1 січня 2024 року або після цієї дати, при цьому дозволено дострокове застосування. Очікується, що зміни не матимуть суттєвого впливу на фінансову звітність Компанії.

Поправки до МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів" - "Облік в умовах неможливості конвертації"

15 серпня 2023 року Рада з МСФЗ опублікувала поправки до МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів" - "Відсутність конвертації".

Ці поправки вимагатимуть від компаній застосовувати послідовний підхід при оцінці того, чи можна обміняти валюту на іншу валюту, а також, коли це неможливо, при визначенні обмінного курсу, який слід використовувати, а також вимоги до розкриття інформації.

Поправки застосовуються до річних звітних періодів, що починаються з 1 січня 2025 року або після цієї дати, при цьому дозволяється дострокове застосування.

Поправки до МСФЗ 10 "Консолідована фінансова звітність" та МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані компанії та спільні підприємства" - "Продаж або внесок активів між інвестором та асоційованою компанією чи спільним підприємством"

Поправки розглядають протиріччя між МСФЗ 10 і МСБО 28, в частині обліку втрати контролю над дочірньою компанією, яка продається асоційованій компанії або спільному підприємству або вноситься в них. Поправки роз'яснюють, що прибутки чи збитки, які виникають в результаті продажу або внеску активів, що представляють собою бізнес, згідно з визначенням в МСФЗ 3, в угоді між інвестором і його асоційованою компанією чи спільним підприємством, визнаються в повному обсязі. Однак прибутки чи збитки, які виникають в результаті продажу або внеску активів, які не становлять собою бізнес, визнаються тільки в межах часток участі, наявних у інших, ніж компанія інвестора в асоційованій компанії чи спільному підприємстві. Рада з МСФЗ відклала дату вступу в силу цієї поправки на невизначений термін, але дозволяється дострокове застосування перспективно.

Функціональна валюта і валюта подання

Усі суми цієї фінансової звітності обліковуються в українській гривні, що є функціональною валютою та валютою подання фінансової звітності Компанії. Порядок обліку операцій та статей в іноземній валюті у фінансовій звітності визначено у відповідному розділі облікової політики.

Обмінні курси валют Національного Банку України, що використовувалися при складанні фінансової звітності:

100 USD / UAH 100 EUR / UAH	
Станом на 31.12.23	37,9824 42,2079
Середній курс за 2023 рік	36,5750 39,5619
Станом на 31.12.22	36,5686 38,9510
Середній курс за 2022 рік	32,3686 33,9954

4. ОСНОВНІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основні принципи складання фінансової звітності

З метою підготовки фінансової звітності відповідно до МСБО 1 "Представлення фінансової звітності" Керівництво Компанії повинно проводити ретельну оцінку активів, зобов'язань, доходів та витрат, які відображаються у фінансовій звітності, а також тих активів та зобов'язань, вартість яких залежить від майбутніх подій станом на звітну дату.

Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу історичної вартості. Історична вартість переважно визначається на основі справедливої вартості компенсації, сплаченої в обмін на активи.

Справедлива вартість визначається як ціна, яка була б отримана за продаж активу, або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки.

Оцінка справедливої вартості припускає, що операція продажу активу або передачі зобов'язання відбувається або:

- о на головному ринку для цього активу або зобов'язання; або
- о за відсутності головного ринку - на найсприятливішому ринку для цього активу або зобов'язання.

У Компанії має бути доступ до головного або найсприятливішого ринку.

Компанія оцінює справедливую вартість активу або зобов'язання, користуючись припущеннями, якими користувалися б учасники ринку, складаючи ціну активу або зобов'язання, та припускаючи, що учасники ринку діють у своїх економічних інтересах. Оцінка справедливої вартості нефінансового активу враховує здатність учасника ринку генерувати економічні вигоди шляхом найвигіднішого та найкращого використання активу або шляхом продажу його іншому учасникові ринку, який використовуватиме цей актив найвигідніше та найкраще. Компанія застосовує методики оцінювання, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливую вартість, максимізуючи використання доречних відкритих вхідних даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних.

Всі активи та зобов'язання, справедлива вартість яких оцінюється або розкривається у фінансовій звітності, класифікуються в рамках описаної нижче ієрархії справедливої вартості на основі вихідних даних найнижчого рівня, які є суттєвими для оцінки справедливої вартості в цілому:

Рівень 1 - Ціни котирування (не скориговані) на активних ринках на ідентичні активи або зобов'язання

Рівень 2 - Моделі оцінки, в яких суттєві для оцінки справедливої вартості вихідні дані, що відносяться до найнижчого рівня ієрархії, можна спостерігати прямо або опосередковано;

Рівень 3 - Моделі оцінки, в яких суттєвих для оцінки справедливої вартості вихідних даних, що відносяться до найнижчого рівня ієрархії, немає у відкритому доступі.

У випадку активів і зобов'язань, які переоцінюються у фінансовій звітності на періодичній основі, Компанія визначає необхідність їх переведення між рівнями ієрархії, повторно аналізуючи класифікацію (на підставі вихідних даних найнижчого рівня, які є суттєвими для оцінки справедливої вартості в цілому) на кінець кожного звітного періоду.

Для цілей розкриття інформації про справедливу вартість Компанія класифікувала активи та зобов'язання на основі їх характеру, притаманним їм характеристикам і ризикам, а також застосованого рівня в ієрархії справедливої вартості, як зазначено вище.

Операції в іноземних валютах

При підготовці фінансової звітності, операції в валюті, відмінній від функціональної (в іноземній валюті), відображаються за курсом на дату здійснення операції. Наприкінці кожного звітного періоду:

- монетарні статті, виражені в іноземних валютах, перераховуються по відповідному валютному курсу у функціональну валюту за відповідним курсом обміну валют, що діяв на дату складання звітності;
- немонетарні статті, які відображені за історичною вартістю, вираженою в іноземній валюті, перераховуються за курсом на дату здійснення операції;
- немонетарні статті, які обліковуються в іноземній валюті і які оцінюються за справедливою вартістю, підлягають перерахунку з використанням курсу обміну валют, що діяв на дату визначення справедливої вартості;
- доходи та витрати за кожним звітом про прибутки та збитки та інші сукупний дохід перераховуються за обмінними курсами на дату здійснення операцій.

Курсові різниці визнаються у прибутку чи збитку в тому періоді, в якому вони відбулися, за винятком операцій хеджування, чистих інвестицій в іноземну діяльність та інших випадків, передбачених МСФЗ, які визнаються у власному капіталі у Звіті про фінансовий стан.

Припущення щодо безперервності діяльності

Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Компанія продовжить свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності.

Інвестиції в асоційовані підприємства

Підприємство вважається асоційованим, якщо Компанія має на нього значний вплив, і не є дочірньою компанією, ані часткою у спільному підприємстві.

Суттєвий вплив передбачає право брати участь в ухваленні рішень, що стосуються фінансової і операційної діяльності підприємства, але не передбачає контролю або спільного контролю над такою діяльністю.

Інвестиції в асоційовані компанії відображаються у фінансовій звітності за методом участі в капіталі, за винятком випадків, коли інвестиції класифікуються як призначені для продажу, відповідно до МСФЗ 5 "Необоротні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність".

Прибуток та збитки, що представляють собою результати операцій між Компанією (включаючи її окремі компанії) та асоційованою компанією, відображаються у фінансовій звітності Компанії лише у межах окремих інвестицій в асоційовані компанії.

Спільна діяльність

Спільна діяльність - це контрактна угода, за якою Компанія та інші сторони здійснюють економічну діяльність, яка підлягає спільному контролю. Спільний контроль являє собою погоджений контрактом розподіл контролю за економічною діяльністю, який існує лише якщо стратегічні фінансові та операційні рішення, пов'язані з діяльністю, потребують одностайної згоди контролюючих учасників.

Інвестиції в спільні підприємства відображаються у фінансовій звітності за методом участі в капіталі, окрім випадків, коли інвестиції класифікуються як призначені для продажу, згідно МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність".

Гудвіл

Гудвіл визначається як перевищення собівартості придбання над часткою участі покупця в чистій справедливій вартості ідентифікованих активів, зобов'язань та непередбачених зобов'язань об'єкта придбання. Гудвіл, що виникає при об'єднанні бізнесу, є активом на дату отримання контролю.

Після первісного визнання Компанія оцінює гудвіл, придбаний в результаті об'єднання бізнесу, за собівартістю мінус будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Гудвіл не підлягає амортизації. Компанія щорічно перевіряє гудвіл на предмет зменшення корисності відповідно до МСБО 36 "Зменшення корисності активів".

Визнання доходів

Компанія визнає дохід, коли вона задовольняє зобов'язання щодо виконання, передаючи обіцяний товар або послугу клієнтові. Актив передається, коли клієнт отримує контроль над таким активом.

Контроль над активом означає здатність керувати використанням активу та отримувати практично всю решту вигід від нього. Контроль включає в себе спроможність заборонити іншим суб'єктам господарювання керувати використанням активу та отримувати вигоди від нього.

Визнання доходу за договорами з клієнтами проходить за наступною моделлю із п'яти кроків:

- Крок 1: Ідентифікація договору;
- Крок 2: Ідентифікація зобов'язань, що підлягають виконанню в рамках договору;
- Крок 3: Визначення ціни операції;
- Крок 4: Розподіл ціни операції на зобов'язання, що підлягають виконанню;

- Крок 5: Визнання виручки.

Для кожного зобов'язання щодо виконання, Компанія визначає на момент укладення договору, чи задовольнить вона це зобов'язання щодо виконання з плином часу, чи ж вона задовольнить це зобов'язання щодо виконання у певний момент часу. Якщо Компанія не задовольнить зобов'язання щодо виконання з плином часу, то це зобов'язання щодо виконання задовольняється у певний момент часу.

Доходи зменшуються на суму повернення товарів покупцем, на суму наданих знижок, компенсацій та інших подібних вирахувань з доходу. Прибутки та збитки, які виникають від групи однорідних операцій подаються згідно МСБО 1 "Подання фінансових звітів" на нетто-основі, наприклад: продаж валюти, курсові різниці, продаж основних засобів та інвестицій.

Дохід від продажу товарів

Дохід від продажу товарів визнається Компанією у разі виконання наступних умов:

- Компанія передає покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар;
- Компанія не залишає за собою ані подальшої управлінської участі у формі, пов'язаній з володінням, ані ефективного контролю за проданими товарами;
- суму доходу можна достовірно оцінити;
- імовірно, що до Компанії надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;
- витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід від надання послуг

Виручка за договорами на надання послуг визнається виходячи зі ступеня завершеності. Спосіб визначення ступеня завершеності визначається окремо у кожному договорі на надання послуг.

Дивідендні і процентні доходи

Дивідендні доходи визнаються в момент встановлення права акціонера на отримання виплати (якщо існує висока імовірність отримання Компанією економічної вигоди та величина доходів може бути достовірно визначена).

Процентні доходи визнаються, якщо існує висока імовірність отримання Компанією економічної вигоди та величина доходів може бути достовірно визначена. Процентні доходи розраховуються виходячи з балансової вартості фінансового активу (без урахування відсотків) та ефективної ставки відсотка, яка розраховується так, щоб забезпечити дисконтування очікуваних майбутніх грошових надходжень протягом очікуваного терміну погашення фінансового активу до балансової вартості даного активу на момент його визнання.

Доходи від оренди

Політика Компанії щодо визнання доходів за договорами операційної оренди наведена у відповідному параграфі.

Витрати

Витрати визнаються Компанією виходячи з принципу відповідності доходів та витрат зазначеного в Концептуальній основі МСБО 1 "Подання фінансових звітів", і при цьому:

- існує ймовірність вибуття активів, що утримують у собі економічні вигоди;
- сума витрат може бути достовірно визначена.

Витрати за позиками

Витратами на позики Компанія визнає:

- відсотки за банківським овердрафтом, короткостроковими і довгостроковими позиками;
- амортизацію знижок чи премій, пов'язаних із позиками;
- амортизацію другорядних витрат, пов'язаних з отриманням позик;
- фінансові витрати, пов'язані з фінансовою орендою;
- курсові різниці, які виникають унаслідок отримання позик в іноземній валюті, якщо вони розглядаються як коригування витрат на відсотки.

Витрати на позики визнаються Компанією як витрати в тому періоді, в якому вони були понесені, незалежно від використання позики.

Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток представляють загальну суму, що включається для визначення прибутку або збитку за період відповідно до поточних та відстрочених податків. Витрати з податку на прибуток визнаються у Звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід, крім випадків, коли вони відносяться до операцій, визнаних безпосередньо у складі власного капіталу.

Інші податки, окрім податку на прибуток, відображаються як компонент операційних витрат.

Поточний податок на прибуток

Поточний податок на прибуток в фінансовій звітності розраховується відповідно до українського законодавства, чинного на звітну дату. Поточний податок на прибуток визнається зобов'язанням у сумі, що підлягає сплаті.

Перевищення сплаченої суми податку на прибуток над сумою, яка підлягає сплаті, визнається дебіторською заборгованістю.

Відстрочений податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток визнається Компанією відповідно до вимог МСБО 12 "Податок на прибуток".

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених з минулих періодів податкових збитків і тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності.

Відстрочені податки не визнаються відносно тимчасових різниць при первісному визнанні активу або зобов'язання в разі операції, яка не є об'єднанням компаній, коли така операція не впливала ні на бухгалтерський, ні на податковий прибуток.

Відстрочений податок оцінюється за податковими ставками, які діяли або планувались до введення в дію на звітну дату і які, як очікувалось, застосовуватимуться в періодах, коли буде сторнована тимчасова різниця або використаний перенесений податковий збиток (на 31 грудня 2023 року та 31 грудня 2022 року - 18%).

Відстрочені податкові активи по сторнованих тимчасових різницях і перенесених податкових збитках визнаються Компанією лише в тій мірі, в якій існувала впевненість в тому, що в наявності буде оподатковуваний прибуток, відносно якого можна буде реалізувати суми вирахувань.

Відстрочений податок на прибуток розраховується на зміни нерозподіленого прибутку дочірніх і асоційованих компаній після придбання, крім випадків, коли Компанія контролює дивідендну політику дочірньої компанії і є вірогідність того, що різниця не буде сторнована в найближчому майбутньому через дивіденди або іншим чином.

Основні засоби

До складу основних засобів Компанії включаються матеріальні активи, призначені для використання у виробництві продукції та наданні послуг, надання в оренду, для управлінських потреб та очікується, що їх використання буде більше одного періоду.

Основні засоби при первісному визнанні оцінюються за собівартістю.

Собівартість основних засобів включає:

- ціну придбання, включаючи імпортні мита та невідшкодувані податки на придбання (після вирахування торговельних знижок);
- будь-які витрати, безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом (виплати працівникам, безпосередньо пов'язаних з будівництвом або придбанням активів, витрати на впорядкування території, витрати на доставку, встановлення та монтаж, витрати на перевірку відповідного функціонування активу, вартість професійних послуг);
- первісну попередню оцінку витрат на демонтаж та переміщення об'єкта та відновлення природних ресурсів на зайнятій території за умови, що такі зобов'язання компанія несе під час придбання об'єкта або як результат використання його протягом певного періоду для цілей, які не пов'язані із виробництвом запасів протягом цього періоду (МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи").

Компанія використовує модель собівартості як модель обліку основних засобів - після первісного визнання об'єкт основних засобів визнається за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Амортизація основних засобів Компанії нараховується прямолінійним методом. Амортизація в бухгалтерському обліку нараховується щомісяця протягом її корисного використання до досягнення остаточної (ліквідаційної) вартості активу.

Строки корисного використання для розрахунку амортизації основних засобів Компанії:

Земля Не амортизується

Будинки та споруди 20,15 років

Машини та обладнання 5 років

в т.ч. них комп'ютерна техніка 2 роки

Транспортні засоби 5 років

Інструменти, прилади, інвентар (меблі) 4 роки

Інші основні засоби

Інвентарна тара 12 років

6 років

Прибуток чи збиток, отриманий від продажу чи вибуття одиниці основних засобів, визнається у складі прибутку чи збитку у періоді, в якому це відбулось.

Фінансовий результат від вибуття об'єкта основних засобів визначається як різниця між доходом від вибуття об'єкта основних засобів та балансовою вартістю активу.

Інвестиційна нерухомість

Інвестиційною нерухомістю визнається нерухомість (земля чи будівля, або частина будівлі, або їх поєднання), утримувана Компанією з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу, а не для використання у виробництві, при постачанні товарів, при наданні послуг, для адміністративних цілей або продажу в звичайному ході діяльності.

Визнання інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю придбання, включаючи витрати на операцію.

Амортизація інвестиційної нерухомості нараховується Компанією прямолінійним методом рівними частинами протягом усього терміну використання. Визначений термін експлуатації та метод амортизації переглядаються в кінці кожного року з метою врахування значних змін в очікуваній формі споживання майбутніх економічних вигід, втілених в активі.

Нематеріальні активи

Відповідно до МСБО 38 "Нематеріальні активи", нематеріальні активи є активами, що не мають фізичної субстанції та можуть бути ідентифіковані.

Нематеріальні активи при первісному визнанні оцінюються за собівартістю.

Собівартість нематеріальних активів, придбаних окремо, включає:

- ціну придбання, включаючи ввізне мито та невідшкодувані податки на придбання (після вирахування торговельних знижок);
- будь-які витрати, безпосередньо пов'язані з підготовкою активу до використання за призначенням (виплати працівникам, безпосередньо пов'язаних з приведенням активу до робочого стану, вартість професійних послуг, безпосередньо пов'язаних з приведенням активу до робочого стану, витрати на перевірку відповідного функціонування такого активу та ін.).

Щоб оцінити, чи відповідає внутрішньо генерований нематеріальний актив критеріям визнання, суб'єкт господарювання класифікує генерування активу на:

а) етап дослідження; та

б) етап розробки.

Витрати на дослідження (чи на етап дослідження внутрішнього проекту) слід визнавати як витрати у періоді їхнього понесення.

Якщо суб'єкт господарювання не може відокремити етап дослідження від етапу розробки внутрішнього проекту для створення нематеріального активу, він розглядає витрати на такий проект так, ніби вони були понесені лише на етапі дослідження.

Нематеріальний актив, який виникає в результаті розробки (чи в результаті етапу розробки внутрішнього проекту), слід визнавати, якщо і тільки якщо суб'єкт господарювання може довести все, що зазначено нижче:

- технічну можливість завершити створення нематеріального активу так, щоб він був придатний до використання або продажу;
- свій намір завершити створення нематеріального активу та використовувати або продати його;
- свою здатність використовувати або продати нематеріальний актив;
- як нематеріальний актив генеруватиме ймовірні майбутні економічні вигоди;
- наявність відповідних технічних, фінансових та інших ресурсів для завершення розробки та використання чи продажу нематеріального активу;
- свою здатність достовірно оцінити витрати, які відносяться до нематеріального активу протягом його розробки.

Собівартість внутрішньо генерованого нематеріального активу - це сума видатків, понесених з дати, коли нематеріальний актив уперше відповідає критеріям визнання. Раніше визнані витрати не можуть бути відновлюваними.

Зменшення корисності матеріальних та нематеріальних активів (окрім гудвілу)

У разі виникнення необхідності Компанія переглядає облікову вартість своїх матеріальних та нематеріальних активів, щоб визначити, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Якщо така ознака є, Компанія оцінює суму очікуваного відшкодування такого активу.

Сумою очікуваного відшкодування є більша з двох оцінок: балансова вартість активу (чи одиниці, що генерує грошові кошти) за вирахуванням витрат на продаж або його вартість при використанні.

Визначення вартості використання включає оцінку майбутніх надходжень і вибуття грошових коштів, які Компанія має отримати від безперервного використання активу та його остаточної ліквідації та застосування відповідної ставки дисконту до цих майбутніх грошових потоків з метою приведення їх до поточної вартості.

Ставка дисконту відображає вартість грошей у часі, відображену у вигляді поточної ринкової без ризикової ставки відсотка, ціну за прийняття ризику, притаманного цьому активу та інші фактори.

Якщо сума очікуваного відшкодування активу менша за його балансову вартість, балансова вартість активу зменшується до суми його очікуваного відшкодування.

Збиток від зменшення корисності негайно визнається Компанією в прибутках чи збитках, окрім випадків, коли актив не обліковують за переоціненою сумою. В такому випадку збиток від зменшення корисності визнається як уцінка.

Непоточні активи, утримувані для продажу

Компанія класифікує непоточний актив (або ліквідаційну групу) як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання.

Така умова вважається виконаною, якщо актив (або ліквідаційна група) придатний для негайного продажу в тому стані, в якому він знаходиться на момент продажу, на умовах, яких зазвичай дотримуються при продажі таких активів (або ліквідаційних груп).

Коли Компанія зацікавлена у плані продажу, що веде за собою втрату контролю над дочірньою компанією, усі активи та зобов'язання такої дочірньої компанії класифікуються як утримувані для продажу при дотриманні вищезазначених критеріїв, незалежно від того чи буде Компанія утримувати неконтрольний пакет акцій в колишній дочірній компанії після продажу.

Непоточний актив (або ліквідаційна група) оцінюється як утримуваний для продажу за нижчою з оцінок: балансовою вартістю або справедливою вартістю за вирахуванням витрат на продаж.

Запаси

Запасами Компанія визнає активи, які відповідають одному з критеріїв:

- утримуються для продажу в звичайному ході діяльності;
- перебувають у процесі виробництва для такого продажу;
- існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Запаси оцінюються Компанією за найменшою з вартостей: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

Собівартість запасів Компанії визначається із застосуванням наступних методів:

для запасів - метод FIFO;

для товарів - метод конкретної ідентифікації індивідуальних витрат (визначена вартість);

Чиста вартість реалізації представляє собою попередньо визначену ціну продажу в звичайному ході бізнесу мінус попередньо оцінені витрати на завершення та попередньо оцінені витрати, необхідні для здійснення продажу.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівку в касі і кошти в банках, а також короткострокові високоліквідні інвестиції з первісним строком погашення до трьох місяців. Суми, використання яких обмежене, виключаються зі складу грошових коштів та їх еквівалентів.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість відображається Компанією за чистою вартістю реалізації. Дебіторська заборгованість, яка виражена в іноземній валюті, переведена у валюту звітності відповідно до МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів". Прибутки та збитки, що виникли в результаті перерахування відображаються у Звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід.

Дебіторська заборгованість відображається за первісною договірною вартістю з урахуванням ПДВ. Величина сумнівних боргів визначається, виходячи з аналізу окремих безнадійних боргів.

Аванси видані враховуються з ПДВ.

Кредиторська заборгованість

Кредиторська заборгованість відображається за первісною історичною вартістю з урахуванням ПДВ. Фінансові зобов'язання припиняють відображатися у фінансовій звітності тільки у випадку, якщо зобов'язання, визначене у відповідному договорі, було виконано, відмінено, або термін його дії закінчився. Суми авансів отриманих у складі кредиторської заборгованості враховуються без ПДВ.

Оренда

Договір оренди класифікується Компанією як фінансова оренда, якщо згідно умовам такого договору усі ризики та винагороди, пов'язані з володінням, переходять до орендаря. Усі інші договори оренди класифікуються як операційна оренда.

Компанія - орендодавець

Активи, утримувані за угодами про фінансову оренду, визнаються Компанією як дебіторська заборгованість за сумою, що дорівнює чистим інвестиціям в оренду. Орендні платежі, що підлягають отриманню, визнаються погашенням основної суми боргу та фінансовим доходом від надання Компанією інвестицій та послуг. Дохід від фінансової оренди відноситься на облікові періоди для того, щоб відобразити сталу періодичну прибутковість на чисті інвестиції Компанії в фінансову оренду.

Дохід від операційної оренди визнається в складі доходу на прямолінійній основі протягом строку оренди.

Первісні прямі витрати, понесені при веденні переговорів та укладанні угоди про операційну оренду, додаються до балансової вартості орендованого активу та визнаються витратами протягом строку оренди за такою самою основою, як дохід від оренди.

Компанія - орендар

Первісне визнання активів, що утримуються Компанією згідно договорам фінансової оренди, здійснюється за справедливою вартістю орендованого майна на початку оренди, або за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів, яка визначається на початку оренди, якщо вона нижча за справедливую вартість.

Відповідне зобов'язання перед орендодавцем включається до Звіту про фінансовий стан як зобов'язання з фінансової оренди.

Орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань для того, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Витрати на фінансову оренду визнаються витратами в тому періоді, в якому вони були понесені. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, в яких вони понесені.

Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються витратами на прямолінійній основі протягом строку оренди окрім випадків, коли інша систематична основа краще відображає часову схему вигід від використання орендованого активу. Непередбачені платежі за операційною орендою відображаються як витрати в тих періодах, в яких вони понесені.

Державна допомога

Державна допомога - це захід уряду, розроблений для надання економічних пільг, визначених конкретно для Компанії, які відповідають певним якісним критеріям.

Державна допомога визнається Компанією лише за наявності обґрунтованої впевненості в тому, що Компанія виконає умови їх надання та гранти будуть одержані. Державна допомога визнається Компанією доходом тих періодів, що їй відповідні витрати, які вони мають компенсувати, і не відноситься безпосередньо до складу капіталу.

Виплати працівникам та програми пенсійного забезпечення

Компанія здійснює виплати працівникам у вигляді поточних виплат: заробітної плати, внесків на соціальне страхування, компенсації невикористаної відпустки та інших виплат і нарахувань, що здійснюються відповідно до законодавства України.

Нарахована сума виплати працівникам за роботу, яку вони виконали протягом звітного періоду, визнається поточним зобов'язанням.

Компанія здійснює платежі до Пенсійного фонду України за ставками та в розмірах, визначених законодавством України. Ніяких інших програм пенсійного забезпечення Компанія не використовує. Будь-які одноразові виплати працівникам, що виходять на пенсію, Компанія визнає витратами періоду, в якому вони були здійснені.

Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи

Забезпечення визнаються тоді, коли Компанія має теперішню заборгованість (юридичну чи конструктивну) внаслідок минулої події та існує імовірність, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості та можна достовірно оцінити її суму.

Компанія розраховує та визнає у своїй фінансовій звітності наступні види забезпечень:

Забезпечення: Вид зобов'язань:

Забезпечення на виплату відпусток Короткострокові

Сума, що визнається Компанією як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на звітну дату Звіту про фінансовий стан, що враховує ризики та невизначеності, які пов'язані з сумою зобов'язання. У випадках, коли вплив вартості грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визнається у сумі теперішньої вартості видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання. Якщо очікується, що деякі або всі видатки потрібні для погашення забезпечення компенсуватимуться іншою стороною, компенсація визнається Компанією лише тоді, коли фактично визначено, що компенсація буде отримана, якщо Компанія погасить заборгованість. Компенсація розглядається Компанією як окремий актив із сумою, яка не перевищує суму забезпечення.

Обтяжливі контракти

Теперішня заборгованість, що витікає з обтяжливого контракту, визнається та оцінюється Компанією як забезпечення.

Обтяжливий контракт має місце тоді, коли Компанія укладає як контракт, у якому неминучі витрати на погашення заборгованості за контрактом перевищують економічні вигоди, які очікується отримати за ним.

Реструктуризація

Забезпечення реструктуризації визнається тоді, коли Компанія розробила докладний офіційний план реструктуризації та викликала обґрунтоване очікування в тих, на кого вплине реструктуризація, у тому, що Компанія здійснить реструктуризацію, розпочавши впровадження цього плану або оголосивши основні особливості цього плану. Забезпечення реструктуризації включає лише прямі видатки, які виникають внаслідок реструктуризації.

Резерви на виплату відпусток

Забезпечення на оплату відпусток працівників визнаються Компанією згідно вимогам чинного законодавства України. Для оцінки суми забезпечення використовуються фактичні дані за нарахованою зарплатою та відпустковими за попередній звітний період.

Фінансові активи

В момент початкового визнання фінансових інструментів Компанія здійснює їх класифікацію та визначає модель подальшої оцінки.

Боргові фінансові активи Компанія класифікує, виходячи з бізнес-моделі, яку вона використовує для управління цими активами, та характеристик грошових потоків, передбачених договором, що ініціює фінансовий інструмент. Класифікація фінансових активів здійснюється за такими категоріями:

- фінансові активи, оцінені за амортизованою вартістю (AC);
- фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки в іншому сукупному доході (FVOCI);
- фінансові активи, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку (FVTPL).

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою вартістю тільки у випадку, якщо він відповідає обом нижченаведеним умовам і не класифікований як оцінюваний за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку:

- він утримується в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання активів для отримання передбачених договором грошових потоків, і
 - його договірні умови передбачають виникнення у встановлені терміни грошових потоків, які являють собою виплату виключно основної суми і процентів (критерій SPPI) на непогашену частину основної суми.
- Всі фінансові активи, які не відповідають критеріям для їх оцінки за амортизованою вартістю або за справедливою вартістю через інший сукупний дохід, як описано вище, оцінюються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Фінансові активи Компанія включають грошові кошти та їх еквіваленти, короткострокову фінансову допомогу, торговельну та іншу дебіторську заборгованість.

Фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою собівартістю, за виключенням:

- фінансових зобов'язань, які оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки/збитки;
- фінансових зобов'язань, які виникають у разі, коли передавання фінансового активу не відповідає умовам припинення визнання або коли застосовується принцип продовження участі;
- договорів фінансової гарантії, авалю, поруки;
- зобов'язань з кредитування за ставкою, нижче ринкової.

Фінансові зобов'язання Компанії включають торговельну та іншу кредиторську заборгованість.

Фінансові інструменти

Фінансові інструменти, що оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки через прибутки/збитки при первісному визнанні відображаються за справедливою вартістю без урахування витрат на операції. Витрати на операції з придбання таких фінансових інструментів відображаються за рахунками витрат на дату їх здійснення. Усі інші фінансові інструменти під час первісного визнання оцінюються за справедливою вартістю, до якої додаються витрати на операції. Витрати на операцію та інші платежі, що безпосередньо пов'язані з визнанням фінансового інструменту, відображаються на рахунках дисконту (премії) за цим фінансовим інструментом. Переоцінка фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю з визнанням переоцінки у іншому сукупному доході, здійснюється після нарахування процентів та амортизації дисконту/премії, формування оціночного резерву за кредитними ризиками.

Фінансові гарантії та зобов'язання з кредитування за ставкою нижче ринкової під час первісного визнання оцінюються за справедливою вартістю. В подальшому зобов'язання з кредитування за ставкою нижче ринкової та фінансові гарантії оцінюються за найбільшою з двох таких величин - сумою оціночного резерву під очікувані кредитні збитки та сумою справедливої вартості фінансового зобов'язання за мінусом амортизації накопиченого доходу згідно з принципами його визнання.

Списання валової балансової вартості фінансового інструменту за рахунок сформованого резерву відбувається після визнання його безнадійним, наявності сформованого резерву під очікувані кредитні збитки, та одночасного виконання інших передумов, визначених вимогами чинного законодавства України та внутрішніх нормативних документів Компанії.

Припинення визнання фінансових активів відбувається якщо:

- а) строк дії прав на грошові потоки, що визначені умовами договору фінансового активу, закінчується;
- б) передавання фінансового активу відповідає критеріям припинення;
- в) списання фінансового активу за рахунок резерву.

Фінансове зобов'язання або його частина, припиняє визнаватись якщо таке зобов'язання погашено, анульовано або строк його виконання закінчився.

5. СУТТЄВІ ОБЛІКОВІ СУДЖЕННЯ, ОЦІНКИ ТА ПРИПУЩЕННЯ

Застосування облікової політики Компанії, викладеної у Примітці 4, вимагає від керівництва професійних суджень, оцінок та припущень стосовно балансової вартості активів та зобов'язань, яку не можна отримати з усією очевидністю з інших джерел. Оцінки і пов'язані з ними припущення базуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються суттєвими. Фактичні результати можуть відрізнятися від цих оцінок.

Оцінки та відповідні припущення переглядаються на постійній основі. Результати переглядів облікових оцінок визнаються у тому періоді, в якому здійснюється такий перегляд оцінки, якщо цей перегляд впливає як на поточний, так і майбутні періоди.

Основні джерела невизначеності оцінок

Нижче наведені основні припущення щодо майбутнього, а також інші джерела невизначеності зроблених керівництвом оцінок на кінець звітного періоду, які з великою вірогідністю можуть призвести до суттєвих коригувань балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року.

(i) Резерв сумнівних боргів

Резерв сумнівних боргів базується на оцінці Компанією можливості отримати дебіторську заборгованість від конкретних клієнтів. Компанія регулярно проводить аналіз дебіторської заборгованості на предмет зменшення корисності. Виходячи з наявного досвіду, Компанія використовує своє судження при оцінці збитків від зменшення корисності в ситуаціях, коли боржник зазнає фінансових труднощів, і відсутній достатній обсяг фактичних даних про аналогічних дебіторів. Компанія аналогічним чином оцінює зміни майбутніх грошових потоків на основі спостережень, що вказують на несприятливу зміну в статусі погашення зобов'язань позичальниками в складі групи або зміну економічних умов національного чи місцевого рівня, що співвідноситься з випадками невиконання зобов'язань за активами у складі групи. Керівництво використовує оцінки, засновані на історичних даних про структуру збитків стосовно активів з аналогічними характеристиками кредитного ризику й об'єктивних ознак зменшення корисності за групами дебіторської заборгованості. Виходячи з наявного досвіду, Компанія використовує своє судження при коригуванні даних спостережень стосовно групи дебіторської заборгованості для відображення поточних обставин.

(ii) Строки корисного використання основних засобів

Оцінка строків корисного використання об'єктів основних засобів вимагає від керівництва застосування професійних суджень, які базуються на досвіді роботи з аналогічними активами. Під час визначення строків корисного використання активів керівництво враховує умови очікуваного використання активу, його моральний знос, фізичний знос та умови, в яких буде експлуатуватися такий актив. Зміна будь-якої з цих умов або оцінок може у результаті призвести до коригування майбутніх норм амортизації. Зміна очікуваних строків корисного використання обліковується перспективно.

(iii) Оподаткування

Компанія є платником податку на прибуток та інших податків. Під час визначення суми зобов'язань з податку на прибуток та інших податків вимагається застосування істотних оцінок через складність українського податкового законодавства та неоднозначне його тлумачення податковими органами на регіональному та загальнодержавному рівнях. Існують різні операції, стосовно яких зберігається невизначеність щодо визначення остаточної суми зобов'язань. Компанія визнає зобов'язання стосовно очікуваних результатів податкових перевірок на підставі оцінок щодо можливості нарахування додаткових податків. Якщо остаточний податковий результат із цих питань відрізнятиметься від раніше відображених сум, такі різниці вплинуть на суму податку та податкових зобов'язань того періоду, в якому різниця буде виявлена.

6. ВИРУЧКА ТА ІНШІ ДОХОДИ

Структура виручки та інших доходів від діяльності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня, представлена таким чином:

6.1 Виручка 2023 2022

Дохід від реалізації власної продукції		3 295 756	3 186 462
Дохід від реалізації товарів		26 083	28 583
Дохід від надання послуг	6 331	12 754	
Разом:	3 328 170	3 227 799	

6.2 Інші доходи 2023 2022

Операційна оренда	10 831	4 384	
Одержані штрафи, пені, неустойки	-	166	
Дохід від списання кредиторської заборгованості	210	43	
Прибуток від операційної курсової різниці	81 706	149 246	
Дохід від реалізації інших поточних активів	19 838	17 844	
Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти	12 269	13 415	
Інші доходи від операційної діяльності	1 893	5 571	
Прибуток від неопераційної курсової різниці	6 404	18 947	
Інші доходи від звичайної діяльності	317	737	
Разом:	133 468	210 353	

6.3 Фінансові доходи 2023 2022

Відсотки по залишках на поточних рахунках	1 891	456	
Інший фінансовий дохід	69	59	
Разом:	1 960	515	

7. ВИТРАТИ

Структура витрат від діяльності Компанії за рік, що закінчився 31 грудня, представлена таким чином:

7.1 Собівартість продажу 2023 2022

Собівартість продукції власного виробництва	2 628 109	2 382 019
Собівартість придбаних товарів	23 575	26 199
Собівартість наданих послуг	5 922	13 007
Разом:	2 657 606	2 421 225

7.2 Адміністративні витрати	2023	2022
Витрати на персонал	43 167	66 517
Утримання основних засобів	1 398	1 050
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	3 127	5 482
Послуги сторонніх організацій	23 579	11 151
Відрядження	904	61
Податки, обов'язкові платежі	5 312	4 523
Інші адміністративні витрати	5 315	11 369
Разом:	82 802	100 153

7.3 Витрати на збут	2023	2022		
Витрати на персонал			25 907	26 763
Амортизація основних засобів			2 310	910
Відрядження		1 056	684	
Послуги сторонніх організацій			136 649	180 784
Інші витрати на збут			7 586	5 020
Разом:	173 508		214 161	

7.4 Інші витрати	2023	2022
Витрати від операційної курсової різниці	71 142	87 878
Собівартість реалізованих запасів та необоротних активів, утримуваних для продажу, склали	14 425	11 668
Витрати від знецінення та псування запасів склали	312	3 966
Витрати від купівлі - продажу іноземної валюти	353	3 363
Витрати від списання заборгованості	3 442	4 292
Витрати від інших операцій	24 967	19 763
Витрати від неопераційних курсових різниць	23 327	128 249
Витрати від списання необоротних активів	31 862	3 278
Разом:	167 073	265 214

7.5 Фінансові витрати	2023	2022
Відсотки за банківськими кредитами	15 179	20 816
Інші фінансові витрати	12 320	12 035
Разом:	27 499	32 851

8. ВИПЛАТИ ПРАЦІВНИКАМ

8.1 Витрати на оплату праці складаються з:	2023	2022
Заробітна плата	293 395	286 063
Соціальне страхування	63 200	57 033
Забезпечення відпусток	19 746	10 394
Разом:	376 341	353 490

8.2 Витрати на оплату праці були включені до:	2023	2022
Заробітна плата і соціальне страхування виробничого персоналу	307 267	260 210
Заробітна плата і соціальне страхування адміністративного персоналу	43 167	66 517
Заробітна плата і соціальне страхування персоналу відділу збуту	25 907	26 763
Разом:	376 341	353 490

9. АМОРТИЗАЦІЯ ОСНОВНИХ ЗАСОБІВ ТА НЕМАТЕРІАЛЬНИХ АКТИВІВ

9.1 Амортизація основних засобів та нематеріальних активів складається з:	2023	2022
Знос основних засобів	96 741	76 018
Амортизація нематеріальних активів	1 641	3 091
Разом:	98 382	79 109

9.2 Амортизація основних засобів та нематеріальних активів була включена до:	2023	2022
Витрати на збут	2 310	910
Адміністративні витрати	3 127	5 482

Собівартість продажу	92 945	72 717
Разом:	98 382	79 109

10. ПОДАТКИ

10.1 Поточні податкові активи	31.12.2023	31.12.2022
ПДВ	53 224	43 500
Інші податки	-	-
Передоплата з податку на прибуток	-	-
Разом:	53 224	43 500

10.2 Поточні податкові зобов'язання	31.12.2023	31.12.2022
ПДФО	8 334	4 430
ПнП	14 182	80 331
Податок на репатріацію	60	-
Податок на землю	381	300
Податок з власників транспортних засобів	2	2
Податок на нерухоме майно	402	374
Орендна плата за землю	20	18
Рентна плата	12	10
Екологічний податок	65	10
Військовий збір	1 264	367
Разом:	24 722	85 846

Поточна заборгованість за податками обґрунтована господарською діяльністю Компанії. Податок на додану вартість розраховано і сплачено згідно податковому законодавству України (законодавчо встановлена ставка податку на додану вартість у 2022-2023 роках - 20%). Податок на прибуток розраховано і сплачено згідно податковому законодавству України (законодавчо встановлена ставка податку на прибуток у 2022-2023 роках - 18%).

10.3 Компоненти доходу / (витрат) з податку на прибуток	2023	2022
Поточний податок на прибуток	75 050	79 990
Відстрочений податок на прибуток	592	1 221
Разом:	75 642	81 211

10.4 Компоненти відстроченого податку на прибуток за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року

31.12.2022	Визнано в прибутку чи збитку	31.12.2023
Необоротні активи	-	-
Торговельна дебіторська заборгованість та аванси видані (резерв сумнівних боргів)	1 221	592
Забезпечення	-	-
Зобов'язання з фінансової оренди	-	-
Разом:	1 221	592

10.5 Компоненти відстроченого податку на прибуток за рік, що закінчився 31 грудня 2022 року	31.12.2021		
Визнано в прибутку чи збитку	31.12.2022		
Необоротні активи	-	-	-
Торговельна дебіторська заборгованість та аванси видані (резерв сумнівних боргів)	-	1 221	1 221
Забезпечення	-	-	-
Зобов'язання з фінансової оренди	-	-	-
Разом:	-	1 221	1 221

10.6 Узгодження податку на прибуток	2023	2022
Прибуток / (збиток) до оподаткування	355 110	405 063
За встановленою законом ставкою податку на прибуток 18%	75 050	79 990
Витрати для цілей оподаткування, які не підлягають відрахуванню з доходів	-	(0)
Разом:	75 060	79 990

11. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

11.1 Рух основних засобів по групах	Земля	Будинки та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби
Інструменти, прилади, інвентар	Інші основні засоби	Разом		
Станом на 31.12.2021				
Первісна вартість	52 059	1 189 356	2 068 192	49 738
			14 572	27 325
			3 401	242

Накопичена амортизація	-	(763 418)	(1 563 634)	(32 205)	(12 876)	(18 211)	(2 390 345)
Чиста балансова вартість	52 059	425 938	504 558	17 533	1 696	9 114	1 010 897
Надходження первісної вартості	-	45 112	55 489	5 367	355	5 334	111 657
Надходження зносу	-	-	-	-	-	-	-
Перекласифікація первісної вартості	-	-	-	-	-	-	-
Перекласифікація зносу	-	-	-	-	-	-	-
Вибуття первісної вартості	-	(6)	(17 302)	(4 529)	(382)	(733)	(22 952)
Вибуття амортизації	-	4	14 203	3 512	333	589	18 641
Амортизаційні відрахування	-	(15 661)	(49 532)	(5 011)	(622)	(5 188)	(76 014)
Станом на 31.12.2022							
Первісна вартість	52 059	1 234 462	2 106 379	50 576	14 545	31 926	3 489 947
Накопичена амортизація	-	(779 075)	(1 598 964)	(33 704)	(13 165)	(22 809)	(2 447 718)
Чиста балансова вартість	52 059	455 386	507 415	16 872	1 380	9 117	1 042 229
Надходження первісної вартості	4920	5130	135219	6298	2636	10337	164540
Надходження зносу	-	-	-	-	-	-	-
Перекласифікація первісної вартості	-	-	-	-	-	-	-
Перекласифікація зносу	-	-	-	-	-	-	-
Вибуття первісної вартості	-	(1372)	(141570)	(1633)	(490)	(710)	145775
Вибуття амортизації	693	110409	310	447	513	112372	-
Амортизаційні відрахування	-	15976	65935	6016	614	8200	96741
Станом на 31.12.2023							
Первісна вартість	56979	1238220	2100028	55241	16691	41553	3508712
Накопичена амортизація	-	794358	1554490	39410	13332	30497	2432087
Чиста балансова вартість	56979	443862	545538	15831	3359	11056	1076625

Залишкова вартість основних засобів, що є забезпеченням банківських кредитів станом на 31 грудня 2023 - 2 829 410 тис грн., станом на 31 грудня 2022 року - 2 997 364 тис грн. Компанія не має договірних зобов'язань щодо придбання або створення основних засобів.

12. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

12.1 Рух нематеріальних активів за групами	31.12.2023	31.12.2022
Первісна вартість	38641	38 369
Накопичена амортизація	37996	(36 358)
Чиста балансова вартість	645	2 011
Програмне забезпечення	645	2 011
Чиста балансова вартість	645	2 011

Придбані нематеріальні активи Компанія враховує за собівартістю. Подальша оцінка нематеріальних активів здійснюється відповідно до МСБО 38 "Нематеріальні активи" і складає собівартість нематеріального активу за вирахуванням зносу або збитків від зменшення корисності нематеріального активу.

Договірних зобов'язань на придбання або створення об'єктів нематеріальних активів Компанія не має. Об'єктів інтелектуальної власності, не визнаних в якості нематеріальних активів, Компанія не має.

13. ІНШІ НЕОБОРОТНІ АКТИВИ

13.1 Інші необоротні активи	31.12.2023	31.12.2022
Позики видані працівникам	107	148
Разом:	107	148

14. ЗАПАСИ

14.1 Запаси у Звіті про фінансовий стан	31.12.2023	31.12.2022
Виробничі запаси	488 306	213 849
Незавершене виробництво	150 554	121 250
Готова продукція	18 213	19 022
Товари	8 154	2 715
Разом:	665 227	356 836

У звітному періоді на витрати було віднесено запасів на загальну суму 2 228 269 тис. грн. (за рік, що закінчився 31.12.2022: 2 010 762 тис. грн.)

15. ТОРГОВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

15.1 Торговельна дебіторська заборгованість у Звіті про фінансовий стан	31.12.2023	31.12.2022
Торговельна дебіторська заборгованість	241 606	121 869

Очікувані кредитні збитки	(10 071)	(6 785)
Разом:	231 535	115 084

15.2 Торговельна дебіторська заборгованість за періодами прострочена, але не знецінена станом на 31.12.2023

	< 90 днів	90-180 днів	180-360 днів	> 360 днів	Разом
Торговельна дебіторська заборгованість	226292	2 537	5 674	7 103	241606
Очікувані кредитні збитки			(3 286)	(6785)	(10071)
Разом:	226292	2 537	2 388	318	231535

15.3 Торговельна дебіторська заборгованість за періодами прострочена, але не знецінена станом на 31.12.2022

	< 90 днів	90-180 днів	180-360 днів	> 360 днів	Разом
Торговельна дебіторська заборгованість	70 516	18 909	28 647	3 797	121869
Очікувані кредитні збитки			(4 281)	(2 504)	(6 785)
Разом:	70 516	18 909	24 366	1 293	115084

15.4 Очікувані кредитні збитки 31.12.2023 31.12.2022

На початок року	6 785	2 494
Списання боргів-	-	-
Відшкодування раніше списаних активів -	-	-
Відрахування до резерву	3 286	4 291
На кінець року	10 071	6 785

15.5 Інша дебіторська заборгованість 31.12.2023 31.12.2022

Аванси видані	84 362	35 939
Інша поточна дебіторська заборгованість	3 147	6 535
Разом:	87 509	42 474

15.6 Інша поточна дебіторська заборгованість 31.12.2023 31.12.2022

Розрахунки з іншими дебіторами	3 147	6 535
Інша	-	-
Разом:	3 147	6 535

Дебіторська заборгованість відображена у фінансовій звітності Компанії за собівартістю, оскільки вона є короткостроковою та її справедлива вартість не зазнає значного впливу від зміни вартості грошей у часі.

15.7 Інші активи 31.12.2023 31.12.2022

Податкові зобов'язання по авансам та не отримані податкові накладні	13 655	9 673
Грошові документи	17	10
Разом:	13 672	9 683

16. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

16.1 Грошові кошти у Звіті про фінансовий стан 31.12.2023 31.12.2022

Грошові кошти на банківських рахунках в національній валюті	889	59 121
Грошові кошти на банківських рахунках в іноземній валюті	1 987	271 346
Грошові кошти в касі підприємства	2	10
Разом:	2 878	330 477

Станом на 31.12.2023 та 31.12.2022 грошові кошти, використання яких Компанією було б неможливе або ускладнене, відсутні. Невикористаних лімітів кредитних ліній, які могли б бути використані Компанією для поповнення оборотних коштів, станом на 31.12.2023 та 31.12.2022 Компанія не має.

17. ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

17.1 Власний капітал у Звіті про фінансовий стан 31.12.2023 31.12.2022

Статутний капітал	17 736	17 736
Резерв переоцінки	625 976	683 123
Разом:	643 712	700 859

Структура володіння статутним капіталом Компанії:

17.2 Найменування власника	Частка в статутному капіталі, %	Сума частки в статутному капіталі
31.12.2023	31.12.2022	
Немировський Давід Володимирович	50,0%	8 868 8 868
Міхаленко Антон	23,7%	4 203 4 203
Едері Лірон	23,1%	- 4 097
Кондратюк Марія Степанівна	23,1%	4 097 -

Дубович Віталій Анатолійович 3,2% 568 568
Разом: 100,0% 17 736 17 736

18. КРЕДИТИ

18.1 Кредити по строкам погашення 31.12.2023 31.12.2022
Довгострокові кредити банків 8 499 52 715
Поточна частина довгострокових зобов'язань по кредитах банків 58 463 56 737
Поточні кредити банків 441 055 469 000
Разом: 508 017 578 452

18.2 Кредити по валютам 31.12.2023 31.12.2022
Кредити в національній валюті 144 588 205 464
Кредити в іноземній валюті 363 429 372 988
Разом: 508 017 578 452

18.3 Довгострокові кредити станом на 31.12.2023р. Валюта Дата погашення Відсоткова ставка
Довгострокова частина Поточна частина
АТ ПУМБ EUR 25.06.2025 0,01% 6 892 14 131
АТ ПУМБ USD 25.06.2025 0,01% 8 445 17 092
АТ ПУМБ UAH 25.06.2025 0,01% 13 295 27 240
Сума дисконту (20 133)
Разом: 8 499 58 463

18.4 Довгострокові кредити станом на 31.12.2022р. Валюта Дата погашення Відсоткова ставка
Довгострокова частина Поточна частина
АТ ПУМБ EUR 25.06.2025 0,01% 19 401 13 041
АТ ПУМБ USD 25.06.2025 0,01% 24 587 16 456
АТ ПУМБ UAH 25.06.2025 0,01% 40 536 27 240
Сума дисконту х х х (31 809)-
Разом: 52 715 56 737

18.5 Поточні кредити станом на 31.12.2023р. Валюта Дата погашення Відсоткова ставка Сума
заборгованості
АТ "Райффайзен Банк" UAH 07.11.2024 15,5% 114 500
PETARD INTERNATIONAL LP USD 27.12.2024 2,00% 326 555
Разом: 441 055

18.6 Поточні кредити станом на 31.12.2022р. Валюта Дата погашення Відсоткова ставка Сума
заборгованості
АТ "Райффайзен Банк" UAH 20.09.2023 19,0% 154 600
PETARD INTERNATIONAL LP USD 28.12.2023 2,00% 314 400
Разом: 469 000

18.7 Рух по кредитах за 2023р. Кредити Відсотки
Заборгованість на початок 578 452 61 405
Надійшло кредитів 484 883
Погашено кредитів (573 970)
Курсові різниці 18 652 2 599
Нараховано відсотків 15 179
Сплачено відсотків (8 873)
Залишок на кінець 508 017 70 310

18.8 Рух по кредитах за 2022р. Кредити Відсотки
Заборгованість на початок 454 160 41 114
Надійшло кредитів 540 318 -
Погашено кредитів (546 377) -
Курсові різниці 130 351 14 639
Нараховано відсотків - 20 816
Сплачено відсотків - (15 164)
Залишок на кінець 578 452 61 405

19. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

19.1 Забезпечення у Звіті про фінансовий стан	Забезпечення невикористаних відпусток
Станом на 31.12.21	-
Нарахування за рік	24 896
Використано протягом року	(10 393)
Станом на 31.12.22	14 503
Нарахування за рік	27 865
Використано протягом року	(19 746)
Сторнування забезпечення	-
Станом на 31.12.23	22 622

20. ТОРГОВЕЛЬНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ІНШІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

20.1 Торговельна кредиторська заборгованість та інші зобов'язання	31.12.2023	31.12.2022
Торговельна кредиторська заборгованість	258 647	181 329
Аванси отримані	91 378	48 074
Інші зобов'язання	293 704	349 901
Разом:	643 729	579 304

20.2 Торговельна кредиторська заборгованість	31.12.2023	31.12.2022
Торговельна кредиторська заборгованість резидентам	252 850	163 604
Торговельна кредиторська заборгованість нерезидентам	4 462	14 450
Торговельна кредиторська заборгованість пов'язаним сторонам нерезидентам	1 335	3 275
Разом:	258 647	181 329

20.3 Інші зобов'язання	31.12.2023	31.12.2022
Розрахунки з працівниками	26 743	20 860
Поточні процентні зобов'язання за позиками	70 310	61 405
Дивіденди	49 379	59 439
Розрахунки за соціальним страхуванням	6 390	5 276
Зобов'язання з ПДВ	4 463	1 608
Інші	136 419	201 313
Разом:	293 704	349 901

21. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ

У відповідності до МСБО (IAS) 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони", сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона контролює іншу сторону або здійснює спільний контроль над іншою стороною, має суттєвий вплив на іншу сторону. Під час розгляду кожного можливого випадку відносин з пов'язаними сторонами увага приділяється сутності відносин, а не тільки їхній юридичній формі. Станом на 31 грудня 2023 року та 31 грудня 2022 року пов'язаними сторонами Компанії вважаються такі сторони, як сторона, що контролює іншу сторону або здійснює спільний контроль над іншою, члени провідного управлінського персоналу та підприємства, що знаходяться під спільним контролем з Компанією, такі:

Зміст відношень	Пов'язана сторона	Характер відносин
Істотна участь	НЕМИРОВСЬКИЙ ДАВІД ВОЛОДИМИРОВИЧ	Відносини контролю
Кінцевий бенефіціарний, власник	НЕМИРОВСЬКИЙ ДАВІД ВОЛОДИМИРОВИЧ	Відносини контролю
Генеральний директор	ЛАВРИНЕНКО СЕРГІЙ ГЕННАДІЙОВИЧ	Провідний управлінський персонал
Спільні акціонери, склад Наглядової ради, Генеральний та фінансовий директора, Головний бухгалтер (однакові в обох компаніях)	ПрАТ "ВО "СТАЛЬКАНАТ-СІЛУР"	Відносини спільного контролю
Отримання кредиту.	PETARD INTERNATIONAL LP (Шотландія, Сполучене королівство Великої Британії та Північної Ірландії)	Спільний контроль.

Операції з пов'язаними сторонами наведені у таблиці нижче. Ці операції являють собою купівлю-продаж товарів та послуг між Компанією та пов'язаними сторонами. Усі операції здійснюються на підставі двосторонніх договорів, розрахунки проводяться за грошові кошти. У період з 31.12.2022 до 31.12.2023 забезпечення операцій з пов'язаними сторонами відсутні.

21.1 Доходи та витрати за операціями з пов'язаними сторонами	2023	2022
Дохід від продажу товарів та послуг	258	37 845
Відсотки за позиками, отриманих від компаній, що знаходяться під спільним контролем	6 306	5 657
Продаж необоротних активів	0	1 039
Закупівля товарів у компаній, що знаходяться під спільним контролем	550	3 771
Винагорода ключового управлінського персоналу	2 762	11 068
Разом:	9 876	59 380

21.2 Поточні активи за операціями з пов'язаними сторонами	31.12.2023	31.12.2022	
Дебіторська заборгованість торгова	-	-	
Інша дебіторська заборгованість -	1 039		
Разом: -	1 039		
21.3 Поточні зобов'язання за операціями з пов'язаними сторонами	31.12.2023	31.12.2022	
Зобов'язання за позиками компаній, що знаходяться під спільним контролем		326 555 314 400	
Кредиторська заборгованість компаніям, що знаходяться під спільним контролем за товари		1 335	3 275
Інші поточні зобов'язання	70 310	61 405	
Дивіденди	24 690	29 719	
Разом: 422 890 408 799			

22. ПРОГРАМИ ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ

Компанія здійснює платежі до Пенсійного фонду України за ставками та в розмірах визначених законодавством України. Ніяких інших програм пенсійного забезпечення Компанія не використовує. Будь-які можливі одноразові платежі працівникам, що виходять на пенсію, Компанія визнає витратами періоду, в якому такі виплати здійснювалися.

23. ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

На Компанію здійснюють вплив ризик геополітичного середовища, ризик податкової системи, кредитний ризик, ризик ліквідності, ринковий ризик (включно з валютним ризиком та ризиком процентної ставки) та ризик управління капіталом, що витікає з наявності в Компанії фінансових інструментів. У цих примітках надається інформація відносно впливу на Компанію кожного з вищезазначених ризиків, цілі Компанії, її політику та процедури відносно виміру та управління цими ризиками.

Додаткові пояснення щодо кількісної інформації наведені в інших частинах цієї фінансової звітності, а саме:

інформація про виручку та витрати, наведена у Примітках 6, 7;

інформація відносно грошових коштів розкрита у Примітці 16;

інформація про торговельну та іншу дебіторську заборгованість розкрита у Примітці 15;

інформація про торговельну кредиторську заборгованість та інші зобов'язання розкрита у Примітці 20.

У Компанії відсутня загальна та цілісна формалізована система управління ризиками. Проте, керівництво Компанії проводить активний контроль фінансових та ринкових ризиків, та приймає у разі необхідності, відповідні заходи.

а. Ризик геополітичного середовища

Україна пережила політичні та економічні зміни, що вплинули, і можуть продовжувати впливати на діяльність Компанії в цьому середовищі. У даний час Україна переживає низку економічних проблем, які ускладнюються триваючим військовим конфліктом на сході та півдні країни, але в разі успішного їхнього подолання, країна може зайняти набагато вигідніше становище, ніж раніше. Велике поєднання природних, інтелектуальних, людських і виробничих ресурсів разом з ефективним і компетентним урядом відкриває багато нових можливостей для розвитку країни на геополітичній арені, що постійно змінюється. Отже, перспективи для майбутньої економічної стабільності в Україні істотно залежать від ефективності економічних заходів і реформ, що проводяться спільно з правовим, нормативним та політичним розвитком, які знаходяться поза контролем Компанії. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку керівництва можливого впливу українського бізнес-середовища на діяльність Компанії та її фінансове становище, хоча і майбутні умови господарювання можуть відрізнятися від оцінки керівництва.

б. Ризики податкової системи України

В Україні основним документом, що регулює різні податки, встановлені як центральними, так і місцевими органами влади, є Податковий Кодекс України. Такі податки включають податок на додану вартість, податок на прибуток, податок на доходи фізичних осіб та інші податки. Українське податкове законодавство часто має нечіткі або сумнівні положення. Крім того, у податкове законодавство України постійно вносяться поправки та зміни, які можуть привести як до сприятливого середовища, так і до нетипових складнощів для Компанії та її діяльності. В рамках урядових міністерств і організацій, в тому числі податкових органів можуть існувати різні погляди на тлумачення законодавства, створюючи невизначеність і конфліктні ситуації. Податкові декларації/відшкодування є предметом перегляду та розглядання багатьох органів влади, які уповноважені законодавством накладати значні штрафи, пені та нараховувати відсотки. Такі обставини загалом створюють в Україні більше податкових ризиків у порівнянні з країнами, які мають більш розвинені податкові системи.

с. Кредитний ризик

Кредитний ризик - це ризик фінансових втрат Компанії у випадку невиконання зобов'язань клієнтом або контрагентом за відповідною угодою. У звітному періоді фінансові активи Компанії, які піддаються кредитному ризику, представлені: грошовими коштами та залишками на банківських рахунках, торговельною та іншою дебіторською заборгованістю (за виключенням дебіторської заборгованості, яка не представлена фінансовими активами).

Схильність до кредитного ризику

Балансова вартість фінансових активів - це максимальна вартість, яка підлягає кредитному ризику. Максимальний рівень кредитного ризику станом на 31.12.2023 та 31.12.2022 наступний:

23.1 Активи у Звіті про фінансовий стан	Примітки	31.12.2023	31.12.2022
Торговельна дебіторська заборгованість, чиста	15	231 534 115 084	
Інша дебіторська заборгованість	15	3 147 6 535	
Грошові кошти та їх еквіваленти	16	2 876 330 477	
Разом:		237 557 452 096	

Кредитний ризик Компанії переважно відноситься до торговельної дебіторської заборгованості з клієнтами (покупцями продукції). Схильність Компанії до кредитного ризику у більшій мірі залежить від особливостей кожного клієнта.

Кредитний ризик Компанії контролюється та аналізується на підставі окремо взятих випадків і керівництво Компанії вважає, що кредитний ризик відповідним чином відображається шляхом уцінки, яка на пряму зменшує балансову вартість дебіторської заборгованості.

d. Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик невиконання Компанією своїх фінансових зобов'язань на дату їхнього погашення.

Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає в забезпеченні, у можливих межах, постійної наявності в Компанії відповідної ліквідності, яка б дозволяла відповідати на її зобов'язання своєчасно (як в нормальних умовах, так і у випадку виникнення нестандартних ситуацій), уникаючи неприйнятних збитків або ризику пошкодження репутації Компанії.

Відповідальність за управління ризиком втрати ліквідності повністю несе управлінський персонал Компанії, який розробив відповідну структуру для управління потребами Компанії у довгостроковому, середньостроковому та короткостроковому фінансуванні, та для контролю над ліквідністю. Компанія управляє ризиком втрати ліквідності за допомогою дотримання достатніх резервів, використання банківських ресурсів та позик, а також за допомогою постійного моніторингу, передбачуваного та фактичного руху грошових коштів, а також, поєднання термінів настання платежів по активах та зобов'язаннях Компанії.

Аналіз ліквідності полягає в порівнянні коштів по активу, згрупованих за ступенем їх ліквідності і розташованих у порядку убавання ліквідності, із зобов'язаннями по пасиву, згрупованими за термінами їх погашення і розташованими у порядку зростання термінів погашення.

23.2 Активи у порядку убавання ліквідності	31.12.2023	31.12.2022
Найбільш ліквідні активи (A1)	2 878 330 477	
Швидко реалізовані активи (A2)	385 948 210 749	
Повільно реалізовані активи (A3)	665 227 356 836	
Важко реалізовані активи (A4)	1 079 190 1 045 609	
Разом:	2 133 243 1 943 671	

23.3 Пасиви у порядку зростання термінів погашення	31.12.2023	31.12.2022
Найбільш термінові зобов'язання (П1)	607 888 522 567	
Короткострокові пасиви (П2)	499 518 525 737	
Довгострокові пасиви (П3)	8 499 52 715	
Власний капітал (П4)	1 017 338 842 652	
Разом:	2 133 243 1 943 671	

У таблиці нижче наданий аналіз ліквідності Звіту про фінансовий стан Компанії станом на 31.12.2023 та 31.12.2022.

23.4 № груп статей Звіту про фінансовий стан	Покриття	
(актив) Сума зобов'язань (пасив)	Надлишок	
(нестача)		
	31.12.2023	31.12.2022
	31.12.2023	31.12.2022
1	2 878 330 477 607 888 522 567 (605 010)	(192 090)
2	385 948 210 749 499 518 525 737 (314 988)	(314 988)
3	665 227 356 836 8 499 52 715 656 728 304 121	
4	1 079 190 1 045 609 1 017 338 842 652 61 852 202 957	
Разом:	2 133 243 1 943 671 - 1 943 671 - -	

Звіт про фінансовий стан вважається абсолютно ліквідним, якщо виконуються умови: $A1 > П1$, $A2 > П2$, $A3 > П3$, $A4 < П4$. Станом на 31.12.2023, відповідно до даних Звіту про фінансовий стан Компанії не виконуються умови щодо $A1 > П1$, $A2 > П2$.

У наступній таблиці наданий аналіз ліквідності Компанії станом на 31.12.2023 та 31.12.2022 за допомогою розрахунку показників ліквідності.

23.5 Показники ліквідності	31.12.2023	31.12.2022
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0,003	0,315
Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,351	0,516

Коефіцієнт поточної ліквідності 0,952 0,857

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яку частину кредиторської заборгованості підприємство може погасити негайно. Значення даного показника не повинне опускатися нижче 0,2. Станом на 31.12.2023 Компанія може негайно погасити 3_% кредиторської заборгованості (на 31.12.2022 - 31,5%).

Коефіцієнт швидкої ліквідності показує наскільки ліквідні кошти підприємства покривають його короткострокову заборгованість. В ліквідні активи підприємства включаються всі оборотні активи підприємства, за винятком товарно-матеріальних запасів. Рекомендоване значення даного показника від 0,7-0,8 до 1,5. Станом на 31.12.2023 ліквідні кошти Компанії покривають її короткострокову заборгованість на 35,1% (на 31.12.2022 - 51,6%).

Коефіцієнт поточної ліквідності показує чи достатньо у підприємства коштів, які можуть бути використані ним для погашення своїх короткострокових зобов'язань протягом року. Рекомендоване значення даного показника від 1 до 2. Станом на 31.12.2023 та 31.12.2022 у Компанії недостатньо коштів для погашення своїх короткострокових зобов'язань.

У наступній таблиці наданий аналіз монетарних зобов'язань, згрупованих на підставі терміну, що залишився до дати погашення зобов'язання за контрактом, після 31 грудня 2023 року:

23.6 Зобов'язання у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2023	До 1 року	Від 1 року
до 5 років	Разом	
Довгострокові позики	- 8 499	8 499
Поточна частина довгострокових позик	58 463 -	58 463
Поточна частина інших фінансових зобов'язань	- -	-
Короткострокові позики	441 055 -	441 055
Торговельна та інша кредиторська заборгованість	469 166 -	469 166
Фінансова оренда	- -	-
Разом:	968 684 8 499	977 183

У наступній таблиці наданий аналіз монетарних зобов'язань, згрупованих на підставі терміну, що залишився до дати погашення зобов'язання за контрактом, після 31 грудня 2022 року:

23.7 Зобов'язання у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2022	До 1 року	Від 1 року
до 5 років	Разом	
Довгострокові позики	- 52 715	52 715
Поточна частина довгострокових позик	56 737 -	56 737
Поточна частина інших фінансових зобов'язань	- -	-
Короткострокові позики	469 000 -	469 000
Торговельна та інша кредиторська заборгованість	374 144 -	374 144
Фінансова оренда	- -	-
Разом:	899 881 52 715	952 596

Суми торговельної та іншої заборгованості, які приведено вище, не включають суми заборгованості з авансів отриманих, заробітної плати та податків.

Відповідно до планів Компанії, вимоги щодо її робочого капіталу виконані, як з боку надходження грошових коштів від операційної діяльності, так і з позиції кредитних коштів, коли надходжень від діяльності недостатньо для своєчасного погашення зобов'язань.

е. Ризик процентної ставки

Ризик зміни відсоткових ставок виникає із наявності у Компанії позик з плаваючою відсотковою ставкою, яка зазвичай пов'язана з Euribor та Libor.

Під час залучення нових коштів керівництво використовує своє професійне судження для вирішення того, чи буде фіксована або плаваюча ставка більш привабливою для Компанії протягом періоду до погашення.

ф. Валютний ризик

У відношенні валютного ризику керівництво встановлює ліміти на рівень схильності ризику в розрізі валют і в цілому. Здійснюється контроль над позиціями. Аналіз включає виключно монетарні активи та зобов'язання.

Немонетарні активи не розглядаються як ті, що здатні привести до істотного валютному ризику.

Відповідно до МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації", валютний ризик виникає за фінансовими інструментами у валюті, яка не є функціональною і є монетарними за характером; ризику, пов'язані з перерахунком валют, не враховуються. Валютний ризик виникає, в основному по не функціональним валют, в яких Компанія має фінансові інструменти.

Головним чином, Компанія здійснює свою діяльність в таких валютах: українська гривня, долар США та Євро.

У таблиці нижче показана чутливість прибутку Компанії до оподаткування до можливої помірної зміни обмінного курсу, при незмінних інших складових:

31.12.2023	Збільшення/
Зменшення	Вплив на прибуток до оподаткування
Євро 5%	2 561
Євро (5%)	(2 561)
Долар США 5%	79
Долар США (5%)	(79)

31.12.2022	Збільшення / Зменшення	Вплив на прибуток до оподаткування
Євро 5%	4 230	
Євро (5%)	(4 230)	
Долар США 5%	286	
Долар США (5%)	(286)	

У представленій нижче таблиці показано монетарні активи та зобов'язання Компанії за балансовою вартістю станом на 31.12.2023 та 31.12.2022.

Станом на 31.12.2023:

Гривня	Євро	Долар США	Разом
Торговельна та інша дебіторська заборгованість	135708	203 948 46 266	385 922
Грошові кошти та їх еквіваленти	907 1 201	786	2 894
Залучені кошти	144 588 16 643	346 786	508 017
Торговельна кредиторська заборгованість		252 850 2 093	3 704 258 647
Інша кредиторська заборгованість	303 826	15 746	88 889 408 461
Загальна балансова вартість, що піддається ризику		837 879 239 631	486 431 1713755

Станом на 31.12.2022:

Гривня	Євро	Долар США	Разом
Торговельна та інша дебіторська заборгованість	91 613	105 346 13 772	210 730
Грошові кошти та їх еквіваленти	59 131	262 938 8 408	330 477
Залучені кошти	205 464 25 861	347 127	578 452
Торговельна кредиторська заборгованість		166 879 12 210	2 240 181 329
Інша кредиторська заборгованість	302 993	15 473	79 507 397 973
Загальна балансова вартість, що піддається ризику		826 080 421 828	451 054 1 698 961

г. Управління капіталом

Управління капіталом Компанії спрямовано на забезпечення безперервності діяльності підприємства з одночасним зростанням приросту прибутків через оптимізацію співвідношення власних та залучених коштів.

Керівництво вживає заходів по дотриманню рівня капіталу на рівні, що є достатнім для забезпечення оперативних та стратегічних потреб Компанії, а також для підтримки довіри з боку інших учасників ринку. Це досягається через ефективне управління грошовими коштами, постійного контролю виручки та прибутку Компанії, а також плануванням довгострокових інвестицій, що фінансуються за рахунок коштів від операційної діяльності Компанії. Виконуючи ці заходи Компанія намагається забезпечити стаке зростання прибутків.

23.8 Розрахунок фінансових показників	Примітки	31.12.2023	31.12.2022
Випущений капітал	17 736	17 736	
Додатковий капітал	625 976	683 123	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)		373 626	141 793
Разом власного капіталу	1 017 338	842 652	
Довгострокові зобов'язання	8 499	52 715	
Короткострокові кредити та поточна частина довгострокових зобов'язань			499 518 525 737
Торговельна кредиторська заборгованість		258 647	181 329
Інша кредиторська заборгованість		210 519	192 815
Загальна сума позичених коштів		977 183	952 596
Грошові кошти та їх еквіваленти	2 878	330 477	
Чистий борг	974 305	622 119	
Разом власний капітал та чистий борг	1 991 643	1 464 771	
Чистий борг/Власний капітал та чистий борг	0,489	0,425	

Показник нерозподіленого прибутку Компанії характеризується збільшенням. Так, з 31.12.2022 по 31.12.2023 показник збільшився на 231 833 тис. грн. Загальна сума позичених коштів станом на 31.12.2023 несуттєво зменшилась і склала 508 017 тис. грн.

23.9 Розрахунок фінансових показників	31.12.2023	31.12.2022
Прибуток (збиток) до оподаткування	355 110	405 063
Фінансові витрати	27 499	32 851
Фінансові доходи	(1 960)	(515)
ЕВІТ (прибуток до вирахування податків витрат на відсотки)	380 649	437 399
Амортизація основних засобів та нематеріальних активів	98 382	79 109
ЕВІТДА (прибуток до вирахування податків, витрат на відсотки та амортизації)	479 031	516 508
Чистий борг на кінець року	974 305	622 119
Чистий борг на кінець року / ЕВІТДА	2,03	1,20

Під терміном EBITDA мається на увазі аналітичний показник, що дорівнює обсягу прибутку до вирахування витрат за відсотками, сплати податків та амортизаційних відрахувань. Протягом звітних періодів у підходах до управління капіталом змін не відбувалось. У 2023 році Компанія зменшила фінансування зобов'язань - сума сплачених відсотків за рік зменшилась, при цьому фінансовий результат періоду має позитивне значення. Показник EBITDA за 2023 рік суттєво збільшився у порівнянні з 2022 роком, що вказує покращення ситуації.

h. Операційний ризик

В Україні з 24.02.2022 року йде повномасштабна війна з російською федерацією. У цих умовах неможливо планувати повноцінну діяльність нашого підприємства, бо негативний вплив війни може неочікувано будь-якої миті припинити цю діяльність. Цей вплив відчувається у всіх секторах економіки: закриття портів та у зв'язку з цим явні логістичні проблеми, руйнування енергетичних потужностей, тотальне зниження ділової активності українських підприємств, фізичне знищення виробничих потужностей на окупованих територіях, зростання цін на сировину і товари постачальників та зниження реальних доходів населення.

На Підприємстві кожної миті можлива зупинка діяльності внаслідок ракетних (чи інших) атак. Також залишаються непередбаченими відключення електроенергії, що дуже негативно впливає на виробничий процес. Окрім того у зв'язку із воєнними діями закривається багато підприємств через втрату майна чи неплатоспроможність та, у зв'язку з цим, скорочується кількість заказів. Логістика після початку війни дуже ускладнилась, так як закриті порти в Україні для експорту усіх товарів, окрім зерна. Автомобільний транспорт дуже подорожчав у зв'язку із зростанням цін на ПММ, збільшенням попиту на заміну морському транспорту, а також збільшенням ризиків при транспортуванні.

Також зросла дебіторська заборгованість за продукцію, відвантажену підприємствам до початку воєнних дій з відстрочкою платежів, які опинились на окупованих територіях. Крім того на підприємстві є проблеми з залученням персоналу через мобілізацію боєздатних чоловіків.

Отже на сьогодні найбільшими ризиками, пов'язаними з військовими діями, є непередбачувані відключення електроенергії, можлива мобілізація кваліфікованого персоналу та фізичне знищення активів Підприємства.

24. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ

Згідно з вимогами МСБО 10 "Події після звітного періоду" керівництво Компанії повідомляє, що після звітної дати не відбувалось ніяких подій, які могли б вплинути на фінансову звітність за 2023 рік. Також не відбувалось ніяких подій, які могли б вимагати коригування фінансової звітності за 2022 рік.

д\н

д\н

д\н