

## Титульний аркуш

08.11.2022

(дата реєстрації емітентом  
електронного документа)

№ 1

(вихідний реєстраційний номер  
електронного документа)

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

Генеральний директор

Брицький Б.І.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої  
особи емітента)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2021 рік

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента Публічне акціонерне товариство "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"
2. Організаційно-правова форма Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи 39738762
4. Місцезнаходження пр.Визволителів ,5, м. Київ, 02660
5. Міжміський код, телефон та факс 044 5439391, 044 5439391
6. Адреса електронної пошти office@kyivmetal-met.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) рішення наглядової ради емітента, , №17-10/2022 від 17.10.2022р.
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення) Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо) Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00002/ARM

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

Річну інформацію розміщено <http://kyivmetal-met.pat.ua>  
на власному веб-сайті  
учасника фондового ринку

(URL-адреса сторінки)

08.11.2022

(дата)

## Зміст

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| 1. Основні відомості про емітента.  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.  | <input type="checkbox"/>            |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.  | <input type="checkbox"/>            |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря.  | <input type="checkbox"/>            |
| 5. Інформація про рейтингове агентство.   | <input type="checkbox"/>            |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.  | <input type="checkbox"/>            |
| 7. Судові справи емітента.  | <input type="checkbox"/>            |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента.   | <input type="checkbox"/>            |
| 9. Опис бізнесу.  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):  | <input type="checkbox"/>            |
| 1) інформація про органи управління;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) інформація про посадових осіб емітента;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;  | <input type="checkbox"/>            |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління):   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2) інформація про розвиток емітента;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: | <input checked="" type="checkbox"/> |
| завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;      | <input type="checkbox"/>            |
| інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 4) звіт про корпоративне управління:  | <input type="checkbox"/>            |
| власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про наглядову раду;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про виконавчий орган;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;  | <input checked="" type="checkbox"/> |
| повноваження посадових осіб емітента.   | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.  | <input checked="" type="checkbox"/> |

13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:
- 1) інформація про випуски акцій емітента;
  - 2) інформація про облігації емітента;
  - 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
  - 4) інформація про похідні цінні папери емітента;
  - 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;
  - 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:
- 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);
  - 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;
  - 3) інформація про зобов'язання емітента;
  - 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;
  - 5) інформація про собівартість реалізованої продукції;
  - 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.
26. Інформація про вчинення значних правочинів.
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.
29. Річна фінансова звітність.
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
32. Твердження щодо річної інформації.
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
  - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
  - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
  - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
  - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки.(до звіту)
- Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації оскільки Товариство не має ліцензій.
- Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не приймає участь в інших юридичних особах.
- Складова змісту "Інформація про корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не має посади корпоративного секретаря.
- Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року.
- Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.
- Складова змісту "Судові справи емітента" - інформація про судові справи емітента не розкривається у зв'язку з відсутністю судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги або провадження за якими відкрито у звітному році у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, посадові особи, а також судових справ, рішення за якими набрало чинності у звітному році.
- Складова змісту "Штрафні санкції емітента" не включена до складу річної інформації оскільки штрафні санкції відсутні.
- Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації, оскільки такі виплати не передбачені.

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" - оскільки Товариство не здійснювало емісію фінансових інструментів, пов'язаних з

голосуючими акціями.

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав облігацій.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів окрім акцій.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав боргових цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбавав власні цінні папери.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" оскільки емітент не здійснював емісії цільових облігацій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки у працівників емітента немає у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів.

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації емітента оскільки емітент не виплачував дивіденди або інші доходи за цінними паперами, протягом звітного періоду.

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" не розкривається, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не розкривається, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації оскільки протягом звітного періоду попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не надавалось.

Складова змісту "Інформація про вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду значні правочини не вчинялися.

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду правочини, щодо вчинення яких є заінтересованість, не вчинялися.

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітнього періоду правочини, щодо вчинення яких є заінтересованість, не вчинялися.

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не здійснював випусків боргових цінних паперів.

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація у емітента відсутня.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітнього періоду" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітнього періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітнього періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітнього року" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "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 включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.



### III. Основні відомості про емітента

|   |   |             |
|---|---|-------------|
| 1. Повне найменування   | Публічне акціонерне товариство "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"                            |             |
| 2. Скорочене найменування (за наявності)  | ПАТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"   |             |
| 3. Дата проведення державної реєстрації   |   | 08.04.2015  |
| 4. Територія (область)  | Київ  |             |
| 5. Статутний капітал (грн)  |   | 5133198,00  |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі  |   | 0           |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії |   | 0           |
| 8. Середня кількість працівників (осіб)   |   | 27          |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД  | Найменування виду діяльності  | Код за КВЕД |
|   | Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна | 68.20       |
|   | Ремонт і технічне обслуговування готових металевих виробів                | 33.11       |
|   | Оптова торгівля металами та металевими рудами                             | 46.72       |
| 10. Банки, що обслуговують емітента:  |   |             |
| 1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті  | ФГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ПО АТОЩАД М.КИЇВ                                      |             |
| 2) МФО банку  | 322669  |             |
| 3) IBAN   | UA883226690000026009302001002   |             |
| 4) найменування банку (філії, відділення банку), д/н який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті   |   |             |
| 5) МФО банку  | д/н   |             |
| 6) IBAN   | д/н   |             |

## **18. Опис бізнесу**

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

Статутом Товариства передбачено наступні органи управління:

- Загальні збори акціонерів,
- Наглядова Рада,
- Одноособовий виконавчий орган- Генеральний Директор,
- Ревізійна комісія.

Товариство складається з одного підприємства, філій та представництв немає.

Організаційна структура Товариства складається з:

- адміністративний відділ ;
- бухгалтерія з функціями фінансової і кадрової роботи;
- виробничий відділ;
- робітники залізничного транспорту;
- робітники ремонтної служби;
- відділ господарського обслуговування та матеріально-технічного забезпечення.

Всі структурні підрозділи Товариства знаходяться за адресою Товариства: м. Київ, пр.Визволителів,5.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту.

Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль та контроль служби внутрішнього аудиту, функцію якого виконує ревізійна комісія. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами акціонерів Товариства.

Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками Товариства таким чином, щоб жоден працівник не мав змоги зосередити у своїх руках усі повноваження необхідні для здійснення повної господарської операції.

Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснює Ревізійна комісія, що обирається Загальними зборами акціонерів Товариства.

Відокремлених підрозділів та філій немає.

В організаційній структурі емітента відповідно до попередніх звітних періодів змін не відбувалось.

### **Інформація про чисельність працівників**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 18

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 9

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 5

Фонд оплати праці за 2021 р. складає - 3 872 тис. грн., за 2020 р. - 3 358 тис. грн.

Відносно попереднього року фонд оплати праці збільшився на 514 тис. грн.

Кадрової програми, спрямованої на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам, немає.

### **Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств**

Не належить

### **Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами**

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

### **Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб**

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

### **Опис обраної облікової політики**

Облікова політика затверджена Наказом «Про облікову політику». Впродовж 2021 року зміни в облікову політику не вносились. Важливими аспектами облікової політики є такі її положення:

- Амортизація основних засобів та нематеріальних активів нараховується із використанням прямолінійного методу на протязі строку корисного використання об'єктів основних засобів
- Фінансові активи оцінюються за справедливою вартістю за виключенням позик та дебіторської заборгованої, утримуваних до терміну погашення та, в окремих випадках, дольових інструментів, що не котиються на ринку, коли неможливо надійно визначити їх справедливу вартість. Справедливою вартістю фінансового інструменту при його первісному визнанні вважається ціна угоди.

- Запаси визнаються на дату звіту за найменшою з двох величин: собівартістю чи чистою вартістю реалізації. Встановлений обліковою політикою метод оцінки вибуття запасів при відпуску у виробництво, з виробництва, для продажу та іншому вибутті - метод ідентифікованої собівартості.
- Обліковою політикою передбачено створення резервів та забезпечень: по заборгованості за товари(роботи, послуги), по заборгованості по виданим авансам та іншої дебіторської заборгованості, забезпечень на оплату відпусток, забезпечення інших майбутніх витрат та платежів.
- Доходи від реалізації робіт визнаються в звітному періоді, коли результат договору на виконання робіт може бути надійно оцінений та у тій частині, яка відноситься до завершенної стадії (етапу) робіт по договору.
- Доходи та витрати визнаються за методом нарахування.
- До складу податку на прибуток входить поточний податок на прибуток і відстрочений податок на прибуток. Відстрочений податковий актив (зобов'язання) відображається у фінансовій звітності у складі Звіту про сукупний дохід (збиток), окрім випадків, коли відстрочений податковий актив (зобов'язання) відображається у капіталі.

### **Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент**

Емітент не виробляє і не планує виробляти продукцію (товари). У поточному році емітент надавав послуги з надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна. Обсяги виробництва не зазначаються, оскільки емітент не здійснює виробництво. Сума виручки: чистий дохід від реалізації послуг за поточний рік склав 8379 тис.грн. Середньореалізаційна ціна оренди за один квадратний метр площі - 60-70 гривень за кв. м. Інформація про експорт не надається, оскільки емітент не здійснює зовнішньоекономічної діяльності. Емітент вважає надання таких послуг перспективним у зв'язку з наявністю попиту. Прямой залежності від сезонних змін немає. Основний ринок збуту - м. Київ. Основні клієнти - юридичні особи (підприємства) та фізичні особи (підприємці) м. Києва. Основні ризики в діяльності емітента: часткове ушкодження або повне знищення нерухомого майна, яке здається в оренду емітентом внаслідок обставин непереборної сили або протиправних дій третіх осіб. Для зменшення ризиків емітент здійснює охорону (в тому числі і пожежну) нерухомості. Продаж послуг емітента здійснюють працівники емітента всіма доступними методами (активний і пасивний) за всіма доступними каналами збуту в межах чинного законодавства. Для розширення ринків збуту емітент постійно здійснює моніторинг всіх потенційних клієнтів та пропонує їм свої послуги. Сировину емітент не закуповує, оскільки не виробляє продукцію. Особливості стану розвитку галузі: у поточному році спостерігалась позитивна тенденція розвитку будівельної галузі, що спричинило збільшення об'ємів будівництва нежитлових будівель та збільшення кількості нерухомості, що пропонується орендарям. Підприємства та фізичні особи - підприємці, не маючи змоги або потреби в будівництві власної нерухомості, орендують нерухомість для провадження своєї діяльності, в тому числі, у емітента. Товариство в поточному році здійснювало свою діяльність в умовах сучасного політичного та економічного стану держави, який характеризується кризовими явищами та підвищенням цін на енергоносії. Емітент має конкурентноспроможне становище на ринку послуг, які він надає, завдяки зручному географічному розташуванню власної нерухомості, середніх ринкових цін на оренду. Суттєвих фактів впровадження нових технологій або нових товарів в зазначеній галузі не відмічалось. Послуги, що надає емітент, не мають суттєвих особливостей. Перспективними планами розвитку емітента є: пошук нових напрямків діяльності для досягнення мети та цілей діяльності емітента. Діяльність емітента не потребує придбання сировини, тому будь-які договори та домовленості з постачальниками відсутні.

### **Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років**

Значних придбань або відчуження активів не було. Емітент не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю.

### **Інформація про основні засоби емітента**

Станом на 31.12.2021р. на балансі емітента обліковуються основні засоби залишковою вартістю 961 тис. грн. (первісна вартість 3514 тис. грн.) та інвестиційна нерухомість залишковою вартістю 0 тис.грн (первісна вартість 871 тис.грн.). Емітент здає в оренду офісні приміщення.

Емітент не орендує основні засоби. Протягом звітного року емітентом не було вчинено значних правочинів щодо основних засобів. Всі основні засоби становлять виробничі потужності емітента.

Коефіцієнт зносу основних засобів: 78,08%

Ступінь використання основних засобів - 100 %.

Спосіб утримання активів: активи утримуються на балансі підприємства.

Місцезнаходження основних засобів емітента: м. Київ, пр. Визволителів, 5. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, відсутні.

В 2022 році емітент не планує капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів. Ніяких видатків не зроблено та не планується.

### **Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента**

У 2021 році, як і у 2020 році, Товариство здійснювало свою діяльність в умовах сучасного політичного та економічного стану держави, який характеризувався кризовими явищами та підвищенням цін на енергоносії. В останні роки збільшилась конкуренція в зв'язку із зменшенням попиту споживачів. Незважаючи на вищезазначене, керівництво Товариства робить все можливе, щоб підприємство працювало стабільно та отримувало прибуток. Подальший економічний розвиток Товариства значною мірою залежить від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, яких вживає Уряд, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах. Керівництво Товариства не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на економіку України, а також те, який вплив вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Товариства, але вживає усіх необхідних заходів для забезпечення стабільної роботи. Ступень залежності від законодавчих або економічних обмежень висока.

### **Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента**

Фінансування емітента здійснюється за власні кошти. Залучення кредитних коштів в найближчий час не планується.

Можливі шляхи покращення ліквідності емітента:

- збільшення об'ємів надання послуг;
- розширення ринків збуту;
- пошуки нових напрямків діяльності.

### **Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)**

Укладених, але не виконаних договорів немає.

### **Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік**

Емітент не виробляє продукцію, тому розширення виробництва та реконструкції не планується. Для поліпшення фінансового стану емітент планує здійснення та розширення господарської діяльності шляхом залучення нових клієнтів.

### **Опис політики емітента щодо досліджень та розробок**

Товариство не займається дослідженнями та розробками.

### **Інша інформація**

У 2020 році за результатами діяльності отримано збитки в розмірі 290 тис. грн., у 2021 році збитки складають 2515 тис. грн. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

#### IV. Інформація про органи управління

| Орган управління  | Структура  | Персональний склад   |
|-------------------|--|--|
| Вищий орган       | Загальні збори акціонерів                            | Акціонери Товариства (згідно реєстру власників, який наданий ПАТ "Національний депозитарій України") - власники голосуючих акцій, які зареєструвалися для участі у загальних зборах.   |
| Наглядова рада    | Голова Наглядової ради, 4 члени Наглядової ради.     | До 22.04.2021р.(включно) був наступний склад Наглядової ради: Голова НР - Басенко Валерій Олександрович, члени НР - Садова Катерина Миколаївна, Іванов Олександр Вікторович, Прокопенко Богдан Олександрович, Мельник Анна Вікторівна.<br>З 23.04.2021 р. діє наступний склад Наглядової ради(згідно Протоколу №1 річних Загальних зборів акціонерів від 23.04.2021р.): Голова НР - Басенко Валерій Олександрович, члени НР - Садова Катерина Миколаївна, Іванов Олександр Вікторович, Прокопенко Богдан Олександрович, Боярська Ірина Ігорівна. |
| Ревізійна комісія | Голова ревізійної комісії, член ревізійної комісії.  | Голова ревізійної комісії- Матюх Ігор Вікторович. Член ревізійної комісії- Акініна Надія Володимирівна.  |
| Виконавчий орган  | Одноособовий виконавчий орган. Генеральний директор. | До 17.06.2021р. (включно)-Швець Олександр Володимирович. З 18.06.2021р.(Протокол №17-06/21засідання Наглядової Ради від 17.06.2021р.)- Брицький Борис Іванович.  |

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

| № з/п  | Посада               | Прізвище, ім'я, по батькові   | Рік народження | Освіта   | Стаж роботи (років) | Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) |
|--|----------------------|-------------------------------|----------------|--|---------------------|---|---|
| 1  | 2                    | 3                             | 4              | 5  | 6                   | 7   | 8   |
| 1  | Генеральний директор | Швець Олександр Володимирович | 1979           | вища, Київський економічний університет імені Вадима Гетьмана, спеціальність фінанси та кредит | 22                  | ПАТ "Київпорядкомплект", 05503326, голова правління                                   | 09.10.2018, безстроково   |
| <p>Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода посадовій особі емітента виплачується згідно штатного розкладу, розмір виплаченої винагороди становить 156804,91 грн. Винагорода в натуральній формі в звітному періоді не виплачувалась. Звільнений з посади Рішенням Наглядової Ради (Протокол №17-06/2021 від 17.06.2021р.). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 22 роки.<br/>                     Попередні посади: ПАТ "Київпорядкомплект", Голова Правління. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p>             |                      |                               |                |  |                     |   |   |
| 2  | Генеральний директор | Брицький Борис Іванович       | 1976           | вища, Національний аграрний університет, спеціальність-захист рослин,                          | 23                  | ТОВ "Астракардс", 38377337, Заступник директора по виробництву                        | 18.06.2021, безстроково   |
| <p>Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода посадовій особі емітента виплачується згідно штатного розкладу, розмір виплаченої винагороди становить 557351,90 грн. Винагорода в натуральній формі в звітному періоді не виплачувалась. Призначений на посаду Рішенням Наглядової Ради (Протокол №17-06/2021 від 17.06.2021р.). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 23 рік.<br/>                     Попередні посади: ТОВ "Астракардс", заступник директора по виробництву. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.</p> |                      |                               |                |  |                     |   |   |

| 1 | 2                  | 3                           | 4    | 5   | 6  | 7   | 8                          |
|---|--------------------|-----------------------------|------|---|----|---|----------------------------|
| 3 | Головний бухгалтер | Люлька Тетяна<br>Миколаївна | 1973 | вища, Київський державний торговельно-економічний університет, облік і аудит, економіст з обліку і аудиту | 24 | ПАТ "Київметал", 05471632, заступник гол.бухгалтера | 01.11.2015,<br>безстроково |

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода посадовій особі емітента виплачується згідно штатного розкладу, розмір виплаченої винагороди становить 343398,25 грн. Винагорода в натуральній формі в звітному періоді не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 24. Попередні посади: ПАТ "Київметал" заступник гол.бухгалтера. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах

|   |                        |                                  |      |   |    |   |                    |
|---|------------------------|----------------------------------|------|---|----|---|--------------------|
| 4 | Голова Наглядової ради | Басенко Валерій<br>Олександрович | 1980 | вища, Київський економічний університет імені Вадима Гетьмана, спеціальність правознавство, кваліфікація бакалавр з права | 13 | Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ", 39637264, юристконсульт | 23.04.2021, 3 роки |
|---|------------------------|----------------------------------|------|---|----|---|--------------------|

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та чинним законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол №1 від 23.04.2021р.) було припинено повноваження Голови Наглядової Ради Товариства та обрано Головою Наглядової Ради Товариства-Басенко В.О. Басенко В.О. є незалежним директором. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 13. Інформація про стаж роботи протягом останніх 5 років: 03.11.2014-10.09.2018 - ТОВ "ЖБК "МРІЯ", юристконсульт, з вересня 2018 по теперішній час, Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ", юристконсульт (ідентифікаційний код 39637264, місцезнаходження: 01030, м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 12А).

| 1 | 2                    | 3                             | 4    | 5   | 6  | 7  | 8                  |
|---|----------------------|-------------------------------|------|---|----|--|--------------------|
| 5 | Член Наглядової ради | Садова Катерина<br>Миколаївна | 1989 | вища, Київський економічний університет імені Вадима Гетьмана, магістр, правове регулювання економіки | 11 | Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ", 39637264, юрисконсульт | 23.04.2021, 3 роки |

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та чинним законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол №1 від 23.04.2021р.) було припинено повноваження члена Наглядової Ради Товариства та обрано членом Наглядової Ради Товариства-Садова К.М. Садова К.М. є представником акціонера. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 11. Попередні посади, які займала протягом своєї діяльності: з 01.12.2011 р. по 10.01.2016 р. - молодший юрисконсульт в ТОВ "ТВ-ТОНІС", з 01.02.2015 р. і по теперішній час - в Адвокатське об'єднання "Атлас Лігал", юрисконсульт (ідентифікаційний код 39637264, місцезнаходження: 01030, м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 12А).

|   |                      |                                |      |  |    |   |                    |
|---|----------------------|--------------------------------|------|--|----|---|--------------------|
| 6 | Член Наглядової ради | Іванов Олександр<br>Вікторович | 1989 | вища, Київський економічний університет імені Вадима Гетьмана, спеціальність - правове регулювання господарського судочинства, магістр права | 12 | Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ", 39637264, партнер - адвокат | 23.04.2021, 3 роки |
|---|----------------------|--------------------------------|------|--|----|---|--------------------|

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та чинним законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол №1 від 23.04.2021р.) було припинено повноваження члена Наглядової Ради Товариства та обрано членом Наглядової Ради Товариства-Іванов О.В. Іванов О.В. є представником акціонера. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 12. Попередні посади, які займав протягом своєї діяльності: жовтень 2014 р. - грудень 2015 р. - прокурор прокуратури Шевченківського району м. Львова; - грудень 2015 р. - січень 2017 р. - прокурор Львівської місцевої прокуратури №2; січень 2017 р. - серпень 2018 р. - юрист, Адвокатське бюро "Розпутенка"; серпень 2018 і до цього часу - партнер, адвокат, Адвокатське об'єднання "Атлас Лігал" (ідентифікаційний код 39637264, місцезнаходження: 01030, м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 12А).



| 1 | 2                    | 3                                  | 4    | 5  | 6 | 7   | 8                     |
|---|----------------------|------------------------------------|------|--|---|---|-----------------------|
| 7 | Член Наглядової ради | Прокопенко Богдан<br>Олександрович | 1991 | вища, Міжрегіональна<br>академія управління<br>персоналом, магістр права | 9 | Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ",<br>39637264, керуючий адвокатського<br>об'єднання | 23.04.2021, 3<br>роки |

Опис: Опис:

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та чинним законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол №1 від 23.04.2021р.) було припинено повноваження члена Наглядової Ради Товариства та обрано членом Наглядової Ради Товариства-Прокопенко Б.О.. Прокопенко Б.О. є незалежним директором. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 9. Попередні посади, які займав протягом своєї діяльності: з 01.10.2014 року по 17.01.2016 року - юрисконсульт в ТОВ "ТПК "Каскад-Імпекс"; з 17.01.2016 року по 16.08.2018 року - юрисконсульт в АБ "Розпутенка", серпень 2018 і до цього часу - керуючий адвокатського об'єднання, Адвокатське об'єднання "Атлас Лігал" (ідентифікаційний код 39637264, місцезнаходження: 01030, м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 12А).

|   |                      |                         |      |   |    |   |                       |
|---|----------------------|-------------------------|------|---|----|---|-----------------------|
| 8 | Член Наглядової ради | Мельник Анна Вікторівна | 1985 | вища, Київський<br>економічний університет<br>імені Вадима Гетьмана,<br>правознавство; магістр<br>права; КНУ імені Тараса<br>Шевченка, математика;<br>математик, викладач | 15 | Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ",<br>39637264, юрисконсульт | 16.01.2019, 3<br>роки |
|---|----------------------|-------------------------|------|---|----|---|-----------------------|

Опис: Опис:

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та чинним законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол №1 від 23.04.2021р.) припинено повноваження члена Наглядової Ради Товариства-Мельник А.В. Мельник А.В. є представником акціонера. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 15. Попередні посади, які займала протягом своєї діяльності: з 2013 р. - по 2016 р. - ДП "Екстрім Плюс", юрисконсульт; з 2018 р. і по теперішній час - Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ", юрисконсульт (ідентифікаційний код 39637264, місцезнаходження: 01030, м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 12А).

| 1 | 2                    | 3                       | 4    | 5  | 6 | 7  | 8                  |
|---|----------------------|-------------------------|------|--|---|--|--------------------|
| 9 | Член Наглядової ради | Боярська Ірина Ігорівна | 1997 | вища, Київський економічний університет імені Вадима Гетьмана, спеціальність право, кваліфікація магістр з права | 3 | Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ", 39637264, юрисконсульт | 23.04.2021, 3 роки |

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та чинним законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол №1 від 23.04.2021р.) було обрано членом Наглядової Ради Товариства. Боярська І.І. є представником акціонера. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 3. Попередні посади, які займала протягом своєї діяльності: з 01.03.2019 р. і по теперішній час - в Адвокатське об'єднання "Атлас Лігал", юрисконсульт (ідентифікаційний код 39637264, місцезнаходження: 01030, м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 12А).

|    |                           |                       |      |   |    |  |                     |
|----|---------------------------|-----------------------|------|---|----|--|---------------------|
| 10 | Голова Ревізійної комісії | Матюх Ігор Вікторович | 1969 | вища, Московський державний технічний університет (МВТУ ім. Баумана; Динаміка польоту та керування КЛА, інженер механік | 31 | ТОВ "ТВ-Тоніс", 36411611, начальник відділу консолідації звітності, аудиту та бюджетування | 17.01.2019, 5 років |
|----|---------------------------|-----------------------|------|---|----|--|---------------------|

Опис: Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та чинним законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 31. Попередні посади, які займав протягом своєї діяльності: з 2012 р. по 2015 р. - ДТЕК "Крименерго", заст. фін. директора; з 2015 р. по 2017 р. - ТОВ "Столиця груп", начальник відділу внутрішнього аудиту, з грудня 2017 р. по теперішній час - в ТОВ "ТВ-Тоніс" начальником відділу консолідації звітності, аудиту та бюджетування (ідентифікаційний код 36411611, місцезнаходження: 01030, м. Київ, вул. Богдана Хмельницького, 12А).

| 1  | 2                       | 3                              | 4    | 5  | 6  | 7   | 8                      |
|----|-------------------------|--------------------------------|------|--|----|---|------------------------|
| 11 | Член Ревізійної комісії | Акініна Надія<br>Володимирівна | 1961 | вища, Донецький інститут<br>радянської торгівлі,<br>спеціальність: економіст | 38 | ТОВ "СТОЛИЦЯ ЛТД", 41067653, заступник<br>директора з фінансових питань | 17.01.2019, 5<br>років |

Опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом та чинним законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 38. Попередні посади, які займала протягом своєї діяльності: з 04.04.2016 р. по 30.09.2018 р. - ТОВ "Мартін", головний бухгалтер; з 30.04.2014 р. по 28.02.2016 р. - ТОВ "Евромедіа", головний бухгалтер., з 01.10.2018 по теперішній час ТОВ "СТОЛИЦЯ ЛТД", заступник директора з фінансових питань (ідентифікаційний код 41067653, місцезнаходження: 02096, м. Київ, вул. Сімферопольська, 13А, оф. 121).

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

| Посада                    | Прізвище, ім'я, по батькові     | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |                      |
|---------------------------|---------------------------------|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
|                           |                                 |                       |   | прості іменні             | привілейовані іменні |
| 1                         | 2                               | 3                     | 4   | 5                         | 6                    |
| Головний бухгалтер        | Люлька Тетяна Миколаївна        | 10                    | 0,000019                                    | 10                        | 0                    |
| Член Ревізійної комісії   | Акініна Надія Володимирівна     | 0                     | 0   | 0                         | 0                    |
| Голова Ревізійної комісії | Матюх Ігор Вікторович           | 0                     | 0   | 0                         | 0                    |
| Член Наглядової ради      | Боярська Ірина Ігорівна         | 0                     | 0   | 0                         | 0                    |
| Член Наглядової ради      | Мельник Анна Вікторівна         | 0                     | 0   | 0                         | 0                    |
| Член Наглядової ради      | Прокопенко Богдан Олександрович | 0                     | 0   | 0                         | 0                    |

| 1                      | 2                             | 3 | 4 | 5 | 6 |
|------------------------|-------------------------------|---|---|---|---|
| Член Наглядової ради   | Іванов Олександр Вікторович   | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради   | Садова Катерина Миколаївна    | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Басенко Валерій Олександрович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Генеральний директор   | Брицький Борис Іванович       | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Генеральний директор   | Швець Олександр Володимирович | 0 | 0 | 0 | 0 |

## VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника      | Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника | Місцезнаходження   | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|--|---|--|--|
| Товариство з обмеженою відповідальністю "ІНВЕСТ СІСТЕМ ГРУП" | 40354738  | Михайлівська 18-В, літ. "А"<br>прим.201,202,301,302, м.Київ, 01030,<br>УКРАЇНА                   | 83,692797  |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи                   |   | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |  |
| 716 фізичних осіб  |   | 16,307203  |  |
| Усього:  |   | 100  |  |

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

### **1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Основним видом діяльності Товариства є надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна. Емітент вважає надання таких послуг перспективним напрямком діяльності у зв'язку з наявністю та зростанням попиту на них. Товариство планує і в подальшому здійснювати свою статутну діяльність, а також пошук нових напрямків діяльності для досягнення мети та цілей діяльності емітента.

### **2. Інформація про розвиток емітента**

ПАТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" є правонаступником частини майнових і немайнових прав та обов'язків ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВМЕТАЛ", в тому числі є правонаступником частини прав ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВМЕТАЛ" на тимчасове довгострокове користування землею (земельними ділянками), що відображено у розподільчому балансі, який затверджений Загальними Зборами акціонерів ПАТ "КИЇВМЕТАЛ" (протокол № 1/2014 від 16 липня 2014 р.).

Товариство здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень. Органами управління та контролю Товариства є: Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Генеральний директор, Ревізійна комісія.

Товариство складається з одного підприємства, філій та представництв немає. Організаційна структура Товариства складається з:

- адміністративний відділ ;
- бухгалтерія з функціями фінансової і кадрової роботи;
- виробничий відділ;
- робітники залізничного транспорту;
- робітники ремонтної служби;
- відділ господарського обслуговування та матеріально-технічного забезпечення.

Всі структурні підрозділи Товариства знаходяться за адресою Товариства: м. Київ, пр. Визволителів, 5. Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту. Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль та контроль служби внутрішнього аудиту, функцію якого виконує ревізійна комісія. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами акціонерів Товариства. Адміністративний контроль передбачає розподіл повноважень між працівниками Товариства таким чином, щоб жоден працівник не мав змоги зосередити у своїх руках усі повноваження необхідні для здійснення повної господарської операції. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснює Ревізійна комісія, що обирається Загальними зборами акціонерів Товариства. Відокремлених підрозділів та філій немає.

Товариство надає послуги з надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна. Товариство має незначне, але конкурентноспроможне становище на ринку послуг, які він надає, завдяки зручному географічному розташуванню власної нерухомості, середніх ринкових цін на оренду.

#### Результати діяльності

Середньореалізаційна ціна оренди за один квадратний метр площі в 2021 році склала - 60-70 гривень за кв. м.

В 2021 році чистий дохід від реалізації послуг Товариства склав 8379 тис. грн.

Активи Товариства в 2021 році зменшились на 1,7% в порівнянні з 2020 роком, і становлять 54560 тис.грн.

У зв'язку з підвищенням розміру мінімальної заробітної плати, а також підвищенням цін на інші складові адміністративних витрат, адміністративні витрати Товариства в 2021 році збільшились в порівнянні з 2020 роком на 36% та в 2021 році склали 7629 тис.грн.

Чистий збиток Товариства за 2021 рік склав 2515 тис. грн. (чистий збиток Товариства за 2020 рік склав

290 тис. грн.).

Впровадження нової продукції та/або послуг або припинення виробництва окремої продукції та/або послуг в 2021 році не здійснювалось.

Суттєвих факторів, що вплинули на зміни у загальному товарообороті та отриманні збитку, в 2021 році не було.

Ліквідність та зобов'язання

Основними джерелами забезпечення ліквідності Товариства є наступні оборотні активи:

Гроші та їх еквіваленти: на початок року – 1225 тис.грн., на кінець року -345 тис.грн.;

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги: на початок року 239 тис. грн., на кінець року -212 тис.грн.;

Інша поточна дебіторська заборгованість: на початок року –1230 тис.грн., на кінець року -211 тис. грн.;

Виробничі запаси: на початок року – 1 тис.грн., на кінець року -26 тис.грн.

УСЬОГО: на початок року – 2695 тис.грн., на кінець року -794 тис.грн.;

Коефіцієнтний аналіз ліквідності Товариства:

на 01.01.2021 р. на 31.12.2021 р.

Кал 2,88 0,16

Кшл 6,32 0,93

Кпокр 6,33 0,93

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (співвідношення грошових коштів та поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань). Станом на 31.12.2021 року значення коефіцієнту абсолютної ліквідності у порівнянні до початку року зменшилось.

Коефіцієнт швидкої ліквідності (співвідношення грошових коштів, поточних фінансових інвестицій і дебіторської заборгованості до поточних зобов'язань). Станом на 31.12.2021 року значення коефіцієнту швидкої ліквідності у порівнянні до початку року зменшилось.

Коефіцієнт покриття (співвідношення поточних активів підприємства до його поточних зобов'язань). Значення коефіцієнту покриття станом на 31.12.2021 року у порівнянні з початком року зменшилось.

Значення коефіцієнтів ліквідності Товариства свідчить про спроможність Товариства виконувати свої короткострокові зобов'язання.

Зобов'язання Товариства станом на 31.12.2021р.:

Вид зобов'язання На початок 2021 року, тис. грн На кінець 2021 року, тис. грн

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями 01693

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 2965

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці 00

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування 00

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 328360

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами 3059

Поточні забезпечення 390

УСЬОГО 4262177

Вся кредиторська заборгованість Товариства є короткостроковою (до 1 року) та планується до своєчасного



погашення.

Фактори які можуть вплинути на ліквідність Товариства: невиконання або виконання не в повному обсязі контрагентами взятих на себе зобов'язань щодо оплати послуг Товариства.

Планування ліквідності (платоспроможності) Товариства здійснюється на основі зіставлення прогнозів грошових надходжень і виплат протягом планового періоду.

Екологічні аспекти

Товариство здійснює діяльність, яка не має впливу на навколишнє середовище.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Станом на 31.12.2021р:

Загальна кількість працівників - 27 осіб.

Частка жінок на керівних посадах - 1 особа.

Заохочення (мотивація) працівників здійснюється в Товаристві шляхом преміювання.

Охорона праці та безпеки здійснюється повною мірою відповідно до чинного законодавства.

Товариство сприяє навчанню та підвищенню кваліфікації персоналу шляхом участі в семінарах, практикумах, круглих столах, тощо.

В Товаристві жінкам та чоловікам забезпечуються рівні права та можливості при працевлаштуванні, просуванні по службі, підвищенні кваліфікації. Товариство створює умови праці, які дозволяють жінкам та чоловікам здійснювати трудову діяльність на рівній основі, здійснює рівну оплату праці жінок та чоловіків при однаковій кваліфікації та умовах праці.

Права працівників Товариства забезпечуються відповідно до Трудового кодексу України.

Політика Товариства в боротьбі з корупцією та хабарництвом спрямована на дотримання вимог усіх застосованих антикорупційних законів і міжнародних конвенцій в усіх аспектах діяльності.

Ризики

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість активів Товариства 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 операційний ризик, кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності.

Ринковий ризик включає:

процентний ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання цін на боргові цінні папери та похідні фінансові інструменти процентної ставки;

пайовий ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання цін на пайові цінні папери та похідні фінансові інструменти, базовим активом яких є такі цінні папери;

валютний ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання курсів іноземних валют та золота;

товарний ризик, пов'язаний з негативними наслідками коливання цін на похідні фінансові інструменти, базовим активом яких є товари.

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.

Станом на 31.12.2021 р., враховуючи структуру активів та види діяльності Товариства, ризиками, на які наражається Товариство в своїй діяльності є кредитний ризик та ризик ліквідності. Інші ризики (операційний та ринковий) не притаманні виду діяльності, які здійснює Товариство.

Кредитний ризик - ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони.

Активами Товариства, чутливими до кредитного ризику є поточні та депозитні рахунки в банках та дебіторська заборгованість.

До заходів з мінімізації впливу кредитного ризику Товариством відносяться:

аналіз платоспроможності контрагентів;  
здійснення заходів щодо недопущення наявності в активах Товариства простроченої дебіторської заборгованості.

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Станом на 31.12.2020 р. Товариство не має суттєвих зобов'язань.

До заходів з мінімізації впливу ризику ліквідності Товариства віднесено:

збалансованість активів Товариства за строками реалізації з її зобов'язаннями за строками погашення;  
утримання певного обсягу активів Товариства в ліквідній формі;  
збалансування вхідних та вихідних грошових потоків.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

#### Дослідження та інновації

Дослідження, інноваційна діяльність та розробки в 2020 році Товариством не здійснювались.

#### Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції Товариства у цінні папери інших підприємств, фінансові інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства відсутні.

#### Перспективи розвитку

Товариство надає послуги з надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна. Товариство вважає надання таких послуг перспективним у зв'язку з наявністю попиту. Для подальшого розвитку Товариство планує збільшити обсяги площ, що надаватимуться в оренду, а також розглядає можливість покращення якості нерухомості, що здається в оренду.

#### Корпоративне управління

Товариства здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх положень. Органами управління та контролю Товариства є: Загальні збори акціонерів, Наглядова рада, Генеральний директор, Ревізійна комісія.

Загальні збори акціонерів проводяться щорічно (в 2021 році загальні збори акціонерів відбулись 23.04.2021р.). Збори скликаються та проводяться в порядку та строки, визначені статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства". Повідомлення про підсумки голосування на загальних

зборах оприлюднюються на власному веб-сайті компанії. Загальні збори можуть вирішувати будь-які питання діяльності компанії, крім тих, що віднесені до виключної компетенції наглядової ради законом або статутом.

Наглядова рада є колегіальною: члени Наглядової ради у кількісному складі - голова Наглядової ради Басенко Валерій Олександрович (незалежний директор) та 4 особи (Садова Катерина Миколаївна - представник акціонера, Іванов Олександр Вікторович - представник акціонера, Прокопенко Богдан Олександрович - незалежний директор, Мельник Анна Вікторівна - представник акціонера). Наглядова рада в зазначеному складі обрана позачерговими загальними зборами акціонерів 16.01.2019р. (протокол № 1 від 16.01.2019р.) та діяла до 22. 04.2021р. Рішенням річних Загальних зборів акціонерів від 23.04.2021р. (протокол №1 від 23.04.2021р.) було обрано на три роки Наглядову раду у кількісному складі - голова Наглядової ради Басенко Валерій Олександрович (незалежний директор) та 4 особи (Садова Катерина Миколаївна - представник акціонера, Іванов Олександр Вікторович - представник акціонера, Прокопенко Богдан Олександрович - незалежний директор, Боярська Ірина Ігорівна - представник акціонера). Повноваження, права та обов'язки голови та членів наглядової ради визначені статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства". Члени Наглядової ради представляють інтереси акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради.

Виконавчий орган є одноосібний - Генеральний директор, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Повноваження генерального директора визначені статутом Товариства. та Законом України "Про акціонерні товариства". Генеральний директор вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. В 2021 році до 16.06.2021р. посаду генерального директора Товариства обіймав Швець Олександр Володимирович, призначений за рішенням Наглядової Ради, протокол № 6 від 08.10.2018р. З 17.06.2021р. рішенням Наглядової ради ПАТ (Протокол №17-06/21 від 17.06.2021р. призначено Генеральним директором Товариства Брицького Бориса Івановича.

Стратегія корпоративного управління та перспективи розвитку та удосконалення корпоративного управління: Товариство повністю дотримується вимог чинного законодавства з питання корпоративного управління, слідкує за змінами та запроваджує їх у разі потреби. Правові засади корпоративного управління, встановлені чинним законодавством, повністю задовольняють потреби компанії та забезпечують ефективне управління та контроль.

Структура акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі:

Найменування юридичної особи / ПІБІдентифікаційний код юридичної особи / ПІНМісцезнаходження (для юридичної особи)Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТ СІСТЕМ ГРУП"4035473801001,  
м.Київ, вул. Михайлівська, будинок 18-В, літера "А", приміщення №201, 202, 301, 30283.6928  
716 акціонерів - фізичних осіб--16,3072

Власники цінних паперів з особливими правами контролю відсутні.

Операцій з власними акціями в звітному періоді не здійснювалось.

Основні характеристики системи внутрішнього контролю:

Система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства. Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Основними характеристиками систем внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства є:

- забезпечення ефективності господарської діяльності (наскільки ефективно Товариство управляє своїми ресурсами та яка ймовірність збитків);
- забезпечення надійності, повноти та своєчасності фінансової та управлінської інформації (об'єктивна

інформація, що надається різним категоріям користувачів, повинна готуватися за загальноприйнятими принципами);

- дотримання діючих законодавчих та нормативних актів (з метою захисту Товариства необхідно дотримуватися положень діючого законодавства, внутрішніх документів Товариства);
- вчасне виявлення ризиків діяльності, що впливають на формування фінансової звітності Товариства;
- адекватний розподіл обов'язків між працівниками товариства (створення організаційної структури господарської системи, яка б чітко визначала існуючі форми повноважень і підпорядкованості).

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Органи управління Товариства приймають рішення з мінімізації ризиків, в межах своїх повноважень, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Дивідендна політика Товариства ґрунтується на збереженні балансу між необхідністю інвестувати в розвиток Товариства і дотриманням права акціонерів на участь в розподілі прибутку Товариства. Протягом останніх 3 років рішення про виплату дивідендів не приймалося.

Політика Товариства стосовно адміністративних, управлінських та наглядових органів підприємства (вимоги до віку, статі, освіти, професійного досвіду, управлінського персоналу, цілі політики її реалізація та результати у звітному періоді тощо): вимоги до віку та статі управлінського персоналу, а також членів адміністративних, управлінських та наглядових органів Товариства відсутні. Кандидат на посаду або особа, яка обіймає певну посаду, повинна мати такий рівень освіти, професійного досвіду та володіти такими знаннями та навичками, які дозволять ефективно виконувати покладені обов'язки. Також Товариство заохочує підвищення професійного рівня зазначеної категорії працівників шляхом їх участі у семінарах, конференціях, виставках, форумах, вебінарах. Ціллю такої політики Товариства є уникнення будь-якої нерівності за гендерною, віковою, статевою або іншою ознакою. Товариство успішно реалізує таку політику та, як результат, має штат висококваліфікованих фахівців у всіх сферах своєї діяльності.

Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не застосовує кодекс корпоративного управління.

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

Протягом звітного періоду емітентом деривативи не укладались, правочини щодо похідних цінних паперів не вчинялись.

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

Протягом звітного періоду емітентом деривативи не укладались, правочини щодо похідних цінних паперів не вчинялись.

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

Протягом звітного періоду емітентом деривативи не укладались, правочини щодо похідних цінних паперів не вчинялись.

#### 4. Звіт про корпоративне управління:

##### 1) Посилання на:

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

У Товаристві відсутній власний Кодекс корпоративного управління. Товариство керується Статутом та чинним законодавством України.

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

Емітент не приймав рішення про добровільне застосування кодексу корпоративного управління фондових бірж, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління. Товариство у своїй діяльності використовує принципи корпоративного управління, затверджені рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 р. № 955.

**всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Практика корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги не застосовувалась.

**2) У разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**  
Відхилень від норм встановлених Статутом та чинним законодавством України протягом звітного періоду не було.

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

| Вид загальних зборів | річні | позачергові |
|----------------------|-------|-------------|
|                      | X     |             |
| Дата проведення      |       | 23.04.2021  |
| Кворум зборів, %     |       | 95,7        |

Опис: Загальні збори акціонерів Товариства були скликані на підставі рішення (протоколу) Наглядової ради № 01/2021 від 01.03.2021 р..

Жодних пропозицій щодо питань, включених до проекту порядку денного, не надходило.

**ПЕРЕЛІК ПИТАНЬ, ВИНЕСЕНИХ НА ГОЛОСУВАННЯ (ПОРЯДОК ДЕННИЙ):**

1. Про обрання лічильної комісії та секретаря Зборів.
2. Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Правління Товариства за 2020 рік.
3. Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Наглядової Ради Товариства за 2020 рік.
4. Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Ревізійної комісії Товариства за 2020 рік.
5. Про припинення повноважень Голови та членів Наглядової Ради Товариства.
6. Про обрання членів Наглядової Ради Товариства.
7. Про затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради.
8. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік (річного звіту та балансу).
9. Про затвердження порядку розподілу прибутку і збитків Товариства за 2020 рік.
10. Надання попередньої згоди на укладання значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством.

Результати розгляду питань порядку денного: всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені більшістю голосів від загальної кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах акціонерів 23.04.2021, та голоси яких враховувалися для визначення кворуму та голосуванні.

За результатами розгляду питань порядку денного вирішили:

По першому питанню порядку денного:

Вирішили:

- 1.1. Обрати лічильну комісію Зборів у такому складі: Брицький Борис Іванович - голова лічильної комісії, Волокітін Антон Вячеславович та Боярська Ірина Ігорівна - члени лічильної комісії.
- 1.2. Секретарем Зборів обрати Іванова Олександра Вікторовича

По другому питанню порядку денного:

Вирішили:

Звіт виконавчого органу про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2020 р. взяти до відома.

2.2. Визнати задовільною роботу виконавчого органу Товариства у звітному році.

По третьому питанню порядку денного:

Вирішили:

3.1.Звіт Наглядової ради про свою діяльність у 2020 р. взяти до відома.

3.2.Визнати задовільною роботу Наглядової ради Товариства у звітному році.

По четвертому питанню порядку денного:

Вирішили:

4.1.Висновок (звіт) Ревізійної комісії про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2020 р. взяти до відома.

4.2. Визнати задовільною роботу Ревізійної комісії Товариства у звітному році.

По п'ятому питанню порядку денного:

Вирішили:

5.1.Припинити повноваження Голови та членів Наглядової ради Товариства.

По шостому питанню порядку денного:

Вирішили:

6.1. Обрати з 23 квітня 2021 року на строк 3 (три) роки Наглядову раду Товариства у такому складі:

1) Басенко Валерій Олександрович;

2) Садова Катерина Миколаївна;

3) Іванов Олександр Вікторович;

4) Прокопенко Богдан Олександрович;

5) Боярська Ірина Ігорівна.

Голова Наглядової Рада - Басенко Валерій Олександрович.

По сьомому питанню порядку денного:

Вирішили:

7.1. Затвердити умови договорів (контрактів), які будуть укладені із членами Наглядової ради, обраними на цих Зборах, згідно із запропонованим проектом.

7.2.Обрати Генерального директора Товариства Швець О.В. особою, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства.

По восьмому питанню порядку денного:

Вирішили:

8.1. Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2020 рік.

По дев'ятому питанню порядку денного:

Вирішили:

9.1. Розподіл прибутку Товариства за 2020 рік не здійснювати, оскільки Товариство в звітному році отримало збиток

По десятому питанню порядку денного:

Вирішили:

10.1. Надати повноваження Генеральному директору Товариства (самостійно або на підставі відповідної довіреності, виданої Генеральним директором Товариства визначеній ним особі) протягом одного року з моменту прийняття цього рішення на укладання (підписання) від імені Товариства будь-яких правочинів щодо відчуження нерухомого майна, яке є у власності (знаходиться на балансі) Товариства, виключно за умов попереднього погодження з Наглядовою радою Товариства. Рішення Наглядової ради про надання згоди на укладання (підписання) Генеральним директором Товариства (самостійно або на підставі довіреності, виданої Генеральним директором Товариства визначеній ним особі) кожного відповідного правочину оформлюється окремим протоколом Наглядової ради Товариства.

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

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

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

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

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

|                                 | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|----|
| Підняттям карток                |     | X  |
| Бюлетенями (таємне голосування) | X   |    |
| Підняттям рук                   |     | X  |
| Інше (зазначити): д/н           |     |    |

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

|   | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Реорганізація   |     | X  |
| Додатковий випуск акцій   |     | X  |
| Унесення змін до статуту  |     | X  |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства         |     | X  |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства          |     | X  |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради     |     | X  |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу            |     | X  |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) |     | X  |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді                      |     | X  |
| Інше (зазначити): д/н   |     |    |

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

ні

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

|  | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Наглядова рада   |     | X  |
| Виконавчий орган   |     | X  |
| Ревізійна комісія (ревізор)  |     | X  |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства: ні |     |    |
| Інше (зазначити): У звітному році позачергові загальні збори не скликались.  |     |    |

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**

фактів скликання, але не проведення річних (чергових) Загальних зборів акціонерів Товариства в 2021 році не було.

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**

фактів скликання, але не проведення позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства в 2021 році не було.

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

Наглядова рада є колегіальною: члени Наглядової ради у кількісному складі - голова Наглядової ради Басенко Валерій Олександрович (незалежний директор) та 4 особи (Садова Катерина Миколаївна - представник акціонера, Іванов Олександр Вікторович - представник акціонера, Прокопенко Богдан Олександрович - незалежний директор, Мельник Анна Вікторівна - представник акціонера). Наглядова рада в зазначеному складі обрана позачерговими загальними зборами акціонерів 16.01.2019р. (протокол № 1 від 16.01.2019р.) та діяла до 22. 04.2021р. Рішенням річних Загальних зборів акціонерів від 23.04.2021р. (протокол №1 від 23.04.2021р.) було обрано на три роки Наглядову раду у кількісному складі - голова Наглядової ради Басенко Валерій Олександрович (незалежний директор) та 4 особи (Садова Катерина Миколаївна - представник акціонера, Іванов Олександр Вікторович - представник акціонера, Прокопенко Богдан Олександрович - незалежний директор, Боярська Ірина Ігорівна - представник акціонера). Повноваження, права та обов'язки голови та членів наглядової ради визначені статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства". Члени Наглядової ради представляють інтереси акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях Наглядової ради.

Виконавчий орган є одноосібний - Генеральний директор, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Повноваження генерального директора визначені статутом Товариства. та Законом України "Про акціонерні товариства". Генеральний директор вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. В 2021 році до 16.06.2021р. посаду генерального директора Товариства обіймав Швець Олександр Володимирович, призначений за рішенням Наглядової Ради, протокол № 6 від 08.10.2018р. З 17.06.2021р. рішенням Наглядової ради ПАТ (Протокол №17-06/21 від 17.06.2021р. призначено Генеральним директором Товариства Брицького Бориса Івановича.

## Склад наглядової ради (за наявності)

| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | Залежний член наглядової ради | Функціональні обов'язки члена наглядової ради |
|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---|
|                                    | Так                             | Ні                            |   |

Голова Наглядової ради-  
Басенко Валерій Олександрович

Х

Голова Наглядової ради:

- організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою;
- визначає дату, час, місце проведення та порядок денний засідань Наглядової ради, доручає повідомити членів Наглядової ради про скликання засідання Наглядової ради, головує на них, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради;
- організовує роботу по створенню комітетів Наглядової ради, висуванню членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки комітетів між собою та з іншими органами та посадовими особами Товариства;
- організовує підготовку доповіді для звіту перед Загальними зборами акціонерів про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті Наглядовою радою заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;
- підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства.



- Х У складі Наглядової ради член Наглядової ради виконує наступні функціональні обов'язки:
- затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з Діяльністю Товариства, а саме наступних Положень:  
"Про комітети Наглядової ради Товариства",  
"Про Корпоративного секретаря Товариства",  
"Про порядок розподілу прибутку Товариства",  
"Про порядок нарахування та виплати дивідендів Товариства",  
"Про порядок розгляду звернень та скарг акціонерів Товариства",
  - Інших положень, які стосуються питань, що становлять виключну компетенцію Наглядової ради Товариства".
  - підготовка та затвердження порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
  - формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою Товариства;
  - затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
  - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів у випадках встановлених чинним законодавством;
  - прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
  - прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
  - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;
  - прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
  - обрання та припинення повноважень одноосібного виконавчого органу - Генерального Директора Товариства;
  - розгляд звіту Генерального Директора Товариства та затвердження заходів за результатами його розгляду;
  - прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
  - затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди та визначення особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства зазначеного контракту;
  - обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря;
  - здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства;
  - обрання реєстраційної комісії Загальних зборів;
  - обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
  - затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного

аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;

- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом;
- визначення дат складення переліків акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- ухвалення рішення про створення та/або участь Товариства в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію, а також про придбання Товариством будь-яких акцій, часток, корпоративних прав, ухвалення рішень про відчуження (передачу в користування) об'єктів права Інтелектуальної власності, належних Товариству, включаючи винаходи, корисні моделі, промислові зразки, знаки для товарів і послуг, ноу-хау тощо;
- вирішення питань, передбачених чинним законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

" надсилання оферти акціонерам відповідно до ст. 65-1 Закону України "Про акціонерні товариства";

- створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств (під якими розуміються приватні, або будь-які інші підприємства, крім господарських товариств, єдиним засновником і власником яких є Товариство), філій та представництв, як на території України так і за кордоном, затвердження їх статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до таких статутів, положень та регламентів, надання Генеральному Директору Товариства повноважень на підписання статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до статутів, положень та регламентів дочірніх підприємств, філій та представництв та вчинення інших дій необхідних для створення, діяльності, реорганізації або ліквідації дочірніх підприємств, філій та представництв;
- вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- прийняття рішення про заміну депозитарної установи, в якій Товариством було відкрито рахунки в цінних паперах акціонерам в процесі переведення акцій Товариства в бездокументарну форму існування;
- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом, цим Статутом або внутрішніми нормативними документами Товариства.

У складі Наглядової ради член Наглядової ради виконує наступні функціональні обов'язки:

- затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з Діяльністю Товариства, а саме наступних Положень:  
"Про комітети Наглядової ради Товариства",  
"Про Корпоративного секретаря Товариства",  
"Про порядок розподілу прибутку Товариства",  
"Про порядок нарахування та виплати дивідендів Товариства",  
"Про порядок розгляду звернень та скарг акціонерів Товариства",
- Інших положень, які стосуються питань, що становлять виключну компетенцію Наглядової ради Товариства".
- підготовка та затвердження порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою Товариства;
- затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів у випадках встановлених чинним законодавством;
- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;
- прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
- обрання та припинення повноважень одноосібного виконавчого органу - Генерального Директора Товариства;
- розгляд звіту Генерального Директора Товариства та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди та визначення особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства зазначеного контракту;
- обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря;
- здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства;
- обрання реєстраційної комісії Загальних зборів;
- обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного

аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;

- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом;
- визначення дат складення переліків акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- ухвалення рішення про створення та/або участь Товариства в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію, а також про придбання Товариством будь-яких акцій, часток, корпоративних прав, ухвалення рішень про відчуження (передачу в користування) об'єктів права Інтелектуальної власності, належних Товариству, включаючи винаходи, корисні моделі, промислові зразки, знаки для товарів і послуг, ноу-хау тощо;
- вирішення питань, передбачених чинним законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

" надсилання оферти акціонерам відповідно до ст. 65-1 Закону України "Про акціонерні товариства";

- створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств (під якими розуміються приватні, або будь-які інші підприємства, крім господарських товариств, єдиним засновником і власником яких є Товариство), філій та представництв, як на території України так і за кордоном, затвердження їх статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до таких статутів, положень та регламентів, надання Генеральному Директору Товариства повноважень на підписання статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до статутів, положень та регламентів дочірніх підприємств, філій та представництв та вчинення інших дій необхідних для створення, діяльності, реорганізації або ліквідації дочірніх підприємств, філій та представництв;
- вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- прийняття рішення про заміну депозитарної установи, в якій Товариством було відкрито рахунки в цінних паперах акціонерам в процесі переведення акцій Товариства в бездокументарну форму існування;
- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом, цим Статутом або внутрішніми нормативними документами Товариства.

- Х У складі Наглядової ради член Наглядової ради виконує наступні функціональні обов'язки:
- затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з Діяльністю Товариства, а саме наступних Положень:  
"Про комітети Наглядової ради Товариства",  
"Про Корпоративного секретаря Товариства",  
"Про порядок розподілу прибутку Товариства",  
"Про порядок нарахування та виплати дивідендів Товариства",  
"Про порядок розгляду звернень та скарг акціонерів Товариства",
  - Інших положень, які стосуються питань, що становлять виключну компетенцію Наглядової ради Товариства".
  - підготовка та затвердження порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
  - формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою Товариства;
  - затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
  - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів у випадках встановлених чинним законодавством;
  - прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
  - прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
  - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;
  - прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
  - обрання та припинення повноважень одноосібного виконавчого органу - Генерального Директора Товариства;
  - розгляд звіту Генерального Директора Товариства та затвердження заходів за результатами його розгляду;
  - прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
  - затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди та визначення особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства зазначеного контракту;
  - обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря;
  - здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства;
  - обрання реєстраційної комісії Загальних зборів;
  - обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
  - затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного

аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;

- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом;
- визначення дат складення переліків акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- ухвалення рішення про створення та/або участь Товариства в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію, а також про придбання Товариством будь-яких акцій, часток, корпоративних прав, ухвалення рішень про відчуження (передачу в користування) об'єктів права Інтелектуальної власності, належних Товариству, включаючи винаходи, корисні моделі, промислові зразки, знаки для товарів і послуг, ноу-хау тощо;
- вирішення питань, передбачених чинним законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

" надсилання оферти акціонерам відповідно до ст. 65-1 Закону України "Про акціонерні товариства";

- створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств (під якими розуміються приватні, або будь-які інші підприємства, крім господарських товариств, єдиним засновником і власником яких є Товариство), філій та представництв, як на території України так і за кордоном, затвердження їх статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до таких статутів, положень та регламентів, надання Генеральному Директору Товариства повноважень на підписання статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до статутів, положень та регламентів дочірніх підприємств, філій та представництв та вчинення інших дій необхідних для створення, діяльності, реорганізації або ліквідації дочірніх підприємств, філій та представництв;
- вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- прийняття рішення про заміну депозитарної установи, в якій Товариством було відкрито рахунки в цінних паперах акціонерам в процесі переведення акцій Товариства в бездокументарну форму існування;
- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом, цим Статутом або внутрішніми нормативними документами Товариства.

- Х У складі Наглядової ради член Наглядової ради виконує наступні функціональні обов'язки:
- затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з Діяльністю Товариства, а саме наступних Положень:
    - "Про комітети Наглядової ради Товариства",
    - "Про Корпоративного секретаря Товариства",
    - "Про порядок розподілу прибутку Товариства",
    - "Про порядок нарахування та виплати дивідендів Товариства",
    - "Про порядок розгляду звернень та скарг акціонерів Товариства",
  - Інших положень, які стосуються питань, що становлять виключну компетенцію Наглядової ради Товариства".
  - підготовка та затвердження порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
  - формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою Товариства;
  - затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
  - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів у випадках встановлених чинним законодавством;
  - прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
  - прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
  - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;
  - прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
  - обрання та припинення повноважень одноосібного виконавчого органу - Генерального Директора Товариства;
  - розгляд звіту Генерального Директора Товариства та затвердження заходів за результатами його розгляду;
  - прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
  - затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди та визначення особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства зазначеного контракту;
  - обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря;
  - здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства;
  - обрання реєстраційної комісії Загальних зборів;
  - обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
  - затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного

аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;

- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом;
- визначення дат складення переліків акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- ухвалення рішення про створення та/або участь Товариства в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію, а також про придбання Товариством будь-яких акцій, часток, корпоративних прав, ухвалення рішень про відчуження (передачу в користування) об'єктів права Інтелектуальної власності, належних Товариству, включаючи винаходи, корисні моделі, промислові зразки, знаки для товарів і послуг, ноу-хау тощо;
- вирішення питань, передбачених чинним законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

" надсилання оферти акціонерам відповідно до ст. 65-1 Закону України "Про акціонерні товариства";

- створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств (під якими розуміються приватні, або будь-які інші підприємства, крім господарських товариств, єдиним засновником і власником яких є Товариство), філій та представництв, як на території України так і за кордоном, затвердження їх статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до таких статутів, положень та регламентів, надання Генеральному Директору Товариства повноважень на підписання статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до статутів, положень та регламентів дочірніх підприємств, філій та представництв та вчинення інших дій необхідних для створення, діяльності, реорганізації або ліквідації дочірніх підприємств, філій та представництв;
- вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- прийняття рішення про заміну депозитарної установи, в якій Товариством було відкрито рахунки в цінних паперах акціонерам в процесі переведення акцій Товариства в бездокументарну форму існування;
- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом, цим Статутом або внутрішніми нормативними документами Товариства.



- Х У складі Наглядової ради член Наглядової ради виконує наступні функціональні обов'язки:
- затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з Діяльністю Товариства, а саме наступних Положень:
    - "Про комітети Наглядової ради Товариства",
    - "Про Корпоративного секретаря Товариства",
    - "Про порядок розподілу прибутку Товариства",
    - "Про порядок нарахування та виплати дивідендів Товариства",
    - "Про порядок розгляду звернень та скарг акціонерів Товариства",
  - Інших положень, які стосуються питань, що становлять виключну компетенцію Наглядової ради Товариства".
  - підготовка та затвердження порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
  - формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою Товариства;
  - затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
  - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів у випадках встановлених чинним законодавством;
  - прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
  - прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
  - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;
  - прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
  - обрання та припинення повноважень одноосібного виконавчого органу - Генерального Директора Товариства;
  - розгляд звіту Генерального Директора Товариства та затвердження заходів за результатами його розгляду;
  - прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
  - затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди та визначення особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства зазначеного контракту;
  - обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря;
  - здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства;
  - обрання реєстраційної комісії Загальних зборів;
  - обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
  - затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного

аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;

- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом;
- визначення дат складення переліків акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- ухвалення рішення про створення та/або участь Товариства в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію, а також про придбання Товариством будь-яких акцій, часток, корпоративних прав, ухвалення рішень про відчуження (передачу в користування) об'єктів права Інтелектуальної власності, належних Товариству, включаючи винаходи, корисні моделі, промислові зразки, знаки для товарів і послуг, ноу-хау тощо;
- вирішення питань, передбачених чинним законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

" надсилання оферти акціонерам відповідно до ст. 65-1 Закону України "Про акціонерні товариства";

- створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств (під якими розуміються приватні, або будь-які інші підприємства, крім господарських товариств, єдиним засновником і власником яких є Товариство), філій та представництв, як на території України так і за кордоном, затвердження їх статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до таких статутів, положень та регламентів, надання Генеральному Директору Товариства повноважень на підписання статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до статутів, положень та регламентів дочірніх підприємств, філій та представництв та вчинення інших дій необхідних для створення, діяльності, реорганізації або ліквідації дочірніх підприємств, філій та представництв;
- вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- прийняття рішення про заміну депозитарної установи, в якій Товариством було відкрито рахунки в цінних паперах акціонерам в процесі переведення акцій Товариства в бездокументарну форму існування;
- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом, цим Статутом або внутрішніми нормативними документами Товариства.

#### **Чи проведені засідання наглядової ради?**

Загальний опис прийнятих на них рішень: Протягом звітнього періоду Наглядовою радою Товариства були прийняті рішення з питань, що належать до її виключної компетенції.

Питання, що розглянуті Наглядовою радою Товариства, можна віднести до таких основних напрямків:

- питання, які пов'язані з корпоративним управлінням, у тому числі прийняття рішень щодо скликання та проведення

річних загальних зборів акціонерів Товариства;  
Відповідно до прийнятих Наглядовою радою рішень за розглянутими питаннями Генеральному директору Товариству видавалися відповідні дозволи та доручення, які виконувалися належним чином.  
За підсумками 2021 року Наглядовою радою Товариства розглянуті всі питання, що надійшли, та за ними прийняті відповідні рішення. Окремо слід зазначити, що у звітному періоді Наглядова рада Товариства здійснювала оперативний контроль за реалізацією прийнятих рішень щодо господарської діяльності Товариства.

Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства: Процедури, що застосовуються при прийнятті Наглядовою радою рішень:  
Згідно статуту Товариства рішення приймаються Наглядовою радою на засіданнях, які Наглядова рада може проводити:

1) в очній формі, на яких обговорення питань порядку денного та ухвалення відповідних рішень відбувається:  
- шляхом зібрання членів Наглядової ради у визначеному місці та/або  
- шляхом проведення відео конференцій, на яких за допомогою засобів зв'язку всі учасники засідання можуть у режимі реального часу бачити та чути один одного.

2) в заочній формі (у формі опитування), тобто шляхом спільного або роздільного обговорення питань порядку денного по телефону, за допомогою конференц - телефону, шляхом обміну листами, факсами, повідомленнями через засоби електронної пошти, тощо, з наступним голосуванням шляхом опитування всіх членів ради щодо їх волевиявлення з питань порядку денного.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного відповідно до вимог закону та Статуту Товариства кількісного складу, Наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань скликання Загальних зборів акціонерів Товариства для обрання всього складу Наглядової ради Товариства.

Засідання Наглядової ради Товариства є правомочним, якщо в ньому бере участь мінімум 3 (три) члени Наглядової ради.

У разі дострокового припинення повноважень одного чи кількох членів Наглядової ради і до обрання всього складу Наглядової ради засідання Наглядової ради є правомочними для вирішення питань відповідно до її компетенції за умови, що кількість членів Наглядової ради, повноваження яких є чинними, становить більше половини її складу. Рішення Наглядової ради приймається колегіально, простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.

На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.

У разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень право вирішального голосу належить Голові Наглядової ради.

Протокол засідання Наглядової ради оформляється не пізніше ніж протягом п'яти днів після проведення засідання. Діяльність Наглядової ради Товариства не зумовила суттєвих змін у фінансово-господарській діяльності Товариства.

#### Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

|  | Так | Ні |
|--|-----|----|
| 3 питань аудиту  |     | X  |
| Персональний склад:  |     |    |
| 3 питань призначень  |     | X  |
| Персональний склад:  |     |    |
| 3 винагород  |     | X  |
| Персональний склад:  |     |    |
| Інше (зазначити): комітети Наглядової ради не утворювалися |     |    |

Персональний склад: комітети Наглядової ради не утворювалися

#### Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень

комітети Наглядової ради не утворювалися

#### У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності

оцінка роботи комітетів не здійснювалась у зв'язку з відсутністю комітетів Наглядової ради Товариства.

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

Оцінка роботи наглядової ради: Склад, структура та діяльність Наглядової ради як колегіального органу задовольняють потреби Товариства.

Кожний член наглядової ради має вищу освіту та відповідний рівень компетентності, ефективно виконує завдання, покладені на члена Наглядової ради та здійснює оплачувану діяльність в іншій юридичній (детально про таку діяльність та освіту інформацію розкрито в розділі "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" цієї річної інформації).

В складі Наглядової ради є два незалежних директора (Басенко В.О. та Прокопенко Б.О.), які відповідають вимогам, встановленим ст.53-1 Закону України "Про акціонерні товариства" щодо ознак незалежності.

Оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради не наводиться, оскільки комітетів в складі

наглядової ради не створювалось.  
Протягом звітного року наглядова рада виконувала цілі, поставлені рішеннями загальних зборів учасників, статутом та Положенням про Наглядову раду Товариства.

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

|  | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі     |     | X  |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту        |     | X  |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) |     | X  |
| Відсутність конфлікту інтересів              |     | X  |
| Граничний вік                                |     | X  |
| Відсутні будь-які вимоги                     |     | X  |
| Інше (зазначити): д/н                        |     |    |

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

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

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

|  | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Винагорода є фіксованою сумою  |     | X  |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій |     | X  |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства                        |     | X  |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди                                      | X   |    |
| Інше (зазначити): д/н  |     |    |

**Склад виконавчого органу**

| Персональний склад виконавчого органу | Функціональні обов'язки члена виконавчого органу |
|---------------------------------------|--|
|---------------------------------------|--|

Генеральний директор- Брицький Борис Іванович- з 18.06.2021р

До компетенції Генерального Директора належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, зокрема:

- 1) розробка та подання на затвердження Наглядової ради проектів:
  - а) довгострокових планів (програм) діяльності Товариства;
  - б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо;
  - в) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства та забезпечення їх реалізації;
- 2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;
- 3) затвердження та реалізація планів власної роботи;
- 4) організація ведення бухгалтерського, податкового та інших видів обліку та звітності Товариства, складання та надання на затвердження Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх подання на розгляд Загальним зборам та/або оприлюднення;
- 5) затвердження Правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства, інших нормативних документів Товариства, що регулюють його виробничу, комерційну (господарську), колективно-трудову (соціальну) діяльність;
- б) участь у переговорах щодо укладання Колективного

договору Товариства, розробка його проекту, прийняття рішення про його укладення або зміну умов;

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

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

9) підбір працівників Товариства та укладення з ними трудових договорів (окрім працівників, підписання трудових договорів з якими чинним законодавством та Статутом віднесено до компетенції інших органів управління Товариства або осіб);

10) укладення (у порядку та межах, визначених чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства) договорів Товариства та організація їх виконання; укладення (у тому числі за необхідністю за погодженням з Наглядовою радою) та виконання колективного договору Товариства;

И) представлення інтересів Товариства у судових органах та органах державної влади та управління; підписання та подання від імені Товариства позовів, скарг, заяв, клопотань тощо;

12) визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації;

13) забезпечення проведення аудиторської та спеціальних перевірок діяльності Товариства у випадках та порядку, визначених чинним законодавством та Статутом;

14) виконання інших повноважень, що передбачені чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства.

До компетенції Генерального Директора належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, зокрема:

- 1) розробка та подання на затвердження Наглядової ради проектів:
  - а) довгострокових планів (програм) діяльності Товариства;
  - б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо;
  - в) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства та забезпечення їх реалізації;
- 2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;
- 3) затвердження та реалізація планів власної роботи;
- 4) організація ведення бухгалтерського, податкового та інших видів обліку та звітності Товариства, складання та надання на затвердження Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх подання на розгляд Загальним зборам та/або оприлюднення;
- 5) затвердження Правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства, інших нормативних документів Товариства, що регулюють його виробничу, комерційну (господарську), колективно-трудова (соціальну) діяльність;
- б) участь у переговорах щодо укладання Колективного договору Товариства, розробка його проекту, прийняття рішення про його укладення або зміну умов;
- 7) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів у межах, встановлених чинним законодавством та цим Статутом, а також забезпечення усіх умов, необхідних для дотримання вимог законодавства та внутрішніх нормативних документів Товариства при прийнятті Загальними зборами та/або Наглядовою радою рішень про вчинення Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю;
- 8) розробка та затвердження організаційної структури, штатного розпису (розкладу) Товариства, посадових інструкцій та посадових окладів (у межах затверджених бюджетів Товариства) його працівників (окрім працівників, розмір та умови винагороди яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою Товариства); призначення керівників філій та представництв Товариства;
- 9) підбір працівників Товариства та укладення з ними трудових договорів (окрім працівників, підписання трудових договорів з якими чинним законодавством та Статутом віднесено до компетенції інших органів управління Товариства або осіб);
- 10) укладення (у порядку та межах, визначених чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства) договорів Товариства та організація їх виконання; укладення (у тому числі за необхідністю за погодженням з Наглядовою радою) та виконання колективного договору Товариства;
- И) представлення інтересів Товариства у судових органах та органах державної влади та управління; підписання та подання від імені Товариства позовів, скарг, заяв, клопотань тощо;
- 12) визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації;
- 13) забезпечення проведення аудиторської та спеціальних перевірок діяльності Товариства у випадках та порядку, визначених чинним законодавством та Статутом;
- 14) виконання інших повноважень, що передбачені чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства.

ти проведені засідання виконавчого органу; зазначити місце прийняття на них рішень, інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства

Засідання не проводились, оскільки виконавчий орган - одноособовий. Рішення приймаються Генеральним директором одноособово у межах повноважень, визначених Статутом, рішеннями загальних зборів та Наглядової ради Товариства. Результати роботи виконавчого органу задовільні (чистий збиток Товариства за результатами 2021 року склав 2515 тис. грн.). Діяльність Генерального директора не зумовила істотних змін у фінансово-господарській діяльності Товариства.

Оцінка роботи виконавчого органу

Діяльності виконавчого органу в звітному періоді задовільна.

Інформація про склад виконавчого органу: одноособовий - Генеральний директор.

Генеральний директор має вищу освіту, є компетентним та ефективно виконує завдання, покладені на нього.

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

Основні характеристики системи внутрішнього контролю:

Система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства. Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Основними характеристиками систем внутрішнього контролю і управління ризиками підприємства є:

- забезпечення ефективності господарської діяльності (наскільки ефективно Товариство управляє своїми ресурсами та яка ймовірність збитків);
- забезпечення надійності, повноти та своєчасності фінансової та управлінської інформації (об'єктивна інформація, що надається різним категоріям користувачів, повинна готуватися за загальноприйнятими принципами);
- дотримання діючих законодавчих та нормативних актів (з метою захисту Товариства необхідно дотримуватися положень діючого законодавства, внутрішніх документів Товариства);
- вчасне виявлення ризиків діяльності, що впливають на формування фінансової звітності Товариства;
- адекватний розподіл обов'язків між працівниками товариства (створення організаційної структури господарської системи, яка б чітко визначала існуючі форми повноважень і підпорядкованості).

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Органи управління Товариства приймають рішення з мінімізації ризиків, в межах своїх повноважень, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

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

так, створено ревізійну комісію

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

кількість членів ревізійної комісії 2 осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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

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

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

так

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

так

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

|   | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Положення про загальні збори акціонерів                       | X   |    |
| Положення про наглядову раду                                  | X   |    |
| Положення про виконавчий орган                                |     | X  |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства          |     | X  |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора)                | X   |    |
| Положення про порядок розподілу прибутку                      |     | X  |
| Інше (зазначити): Інші документи не передбачені у товаристві. |     |    |



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

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

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

так

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

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

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

|                           | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів |     | X  |
| Наглядова рада            | X   |    |
| Інше (вказати): д/н       |     |    |

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

|   | Так | Ні |
|---|-----|----|
| З власні ініціативи   | X   |    |
| За дорученням загальних зборів  |     | X  |
| За дорученням наглядової ради   |     | X  |
| За зверненням виконавчого органу  |     | X  |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій |     | X  |
| Інше (вказати): д/н   |     |    |

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

| № з/п | Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій | Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента) | Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) |
|-------|--|---|---|
| 1     | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТ СІСТЕМ ГРУП"   | 40354738  | 83,692797   |

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

| Загальна кількість акцій | Кількість акцій з обмеженнями | Підстава виникнення обмеження   | Дата виникнення обмеження |
|--------------------------|-------------------------------|---|---------------------------|
| 51331980                 | 6482500                       | Закон України "Про депозитарну систему України".<br>Дата виникнення обмеження: Емітент не володіє інформацією, щодо дати настання обмеження, інформація по обмеженням зазначається на дату отриманого Переліку акціонерів Товариства від НДУ. | 31.12.2020                |

Опис: д/н

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

Посадовими особами Товариства є Голова та члени Наглядової Ради, Генеральний директор, Голова та член Ревізійної комісії. У відповідності до розділу 8 Статуту Товариства до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства належить обрання та припинення повноважень членів Наглядової Ради та членів Ревізійної комісії. У відповідності до розділу 9 Статуту Товариства до виключної компетенції Наглядової Ради Товариства належить обрання та припинення повноважень одноосібного виконавчого органу - Генерального директора Товариства.

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства на строк 3 (три) роки. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється шляхом проведення кумулятивного голосування.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів). Наглядова рада Товариства має складатися не менш ніж на одну третину з незалежних директорів, при цьому кількість незалежних директорів не може становити менше двох осіб.

Повноваження будь-якого члена Наглядової ради можуть бути припинені достроково за рішенням Загальних зборів. У такому разі рішення про припинення повноважень члена Наглядової ради приймається Загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з відповідного питання акцій. Це положення Статуту не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- у разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я (хвороба, що зумовила підтвержену у встановленому порядку тимчасову непрацездатність більше 4-х місяців поспіль);
- у разі набрання законної сили вирок чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера;
- у разі звільнення (незалежно від підстав) з Товариства члена Наглядової ради, якщо на момент його обрання членом Наглядової ради він перебував у трудових відносинах з Товариством.
- у разі якщо незалежний директор протягом строку своїх повноважень перестає відповідати вимогам, визначеним п. 10-1 ст. 2 Закону України "Про акціонерні товариства", він повинен скласти свої

повноваження достроково шляхом подання відповідного письмового повідомлення товариству.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору, укладеного з ним.

Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Наглядової ради.

Обрання та припинення повноважень Генерального Директора здійснює Наглядова рада в порядку, передбаченому п. 9.28. Статуту. Строк повноважень Генерального Директора починається з моменту його обрання Наглядовою радою, а саме оголошення результатів голосування на засіданні Наглядової ради, або з дня, вказаного в такому рішенні Наглядової ради.

Строк повноважень Генерального Директора складає 3 (три) роки, якщо інший строк не вказаний в рішенні Наглядової ради про обрання Генерального Директора Товариства.

У випадку закінчення визначеного Статутом строку повноважень Генерального Директора, Наглядова рада має право в порядку, передбаченому п. 9.28. Статуту, прийняти рішення про підтвердження (продовження) повноважень Генерального Директора на невизначений строк. У такому разі повноваження Генерального Директора діють (продовжуються) до моменту переобрання Генерального Директора або припинення його повноважень в порядку, передбаченому чинним законодавством та Статутом.

Припинення повноважень Генерального Директора.

Повноваження Генерального Директора можуть бути припинені відповідно до рішення Наглядової ради у будь-який час та з будь-яких підстав з одночасним прийняттям рішення про призначення особи, яка здійснює повноваження одноосібного виконавчого органу Товариства або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження до моменту призначення особи, яка здійснюватиме повноваження одноосібного виконавчого органу Товариства на постійній основі.

Повноваження Генерального Директора припиняються достроково без ухвалення органами Товариства будь-яких рішень у разі настання певних подій, а саме:

- 1) за власним бажанням з письмовим повідомленням за 2 тижні;
- 2) набрання законної сили вирок чи рішенням суду, яким Генерального Директора засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків;
- 3) смерть, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів на строк 5 (п'ять) років. У випадку спливу цього строку повноваження членів Ревізійної комісії продовжуються до дня проведення найближчих Загальних зборів. Голова Ревізійної комісії обирається на першому засіданні Ревізійної комісії з числа її членів простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

Повноваження члена Ревізійної комісії припиняються достроково:

- у разі одностороннього складання з себе повноважень членом Ревізійної комісії;
- у разі виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків члена Ревізійної комісії;
- прийняття Загальними зборами рішення про припинення повноважень всіх або окремих членів Ревізійної комісії та обрання Загальними зборами нового складу Ревізійної комісії;
- в інших випадках, передбачених чинним законодавством України.

Дія договору з членом Ревізійної комісії (у т.ч. її головою) припиняється у разі припинення його повноважень.

## **9) Повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження посадових осіб визначені Статутом.

До компетенції Наглядової ради Товариства належить вирішення питань, передбачених законом, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з Діяльністю Товариства, а саме наступних Положень:

- "Про комітети Наглядової ради Товариства",
- "Про Корпоративного секретаря Товариства",
- "Про порядок розподілу прибутку Товариства",
- "Про порядок нарахування та виплати дивідендів Товариства",
- "Про порядок розгляду звернень та скарг акціонерів Товариства",
- Інших положень, які стосуються питань, що становлять виключну компетенцію Наглядової ради

Товариства".

- підготовка та затвердження порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою Товариства;
- затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів у випадках встановлених чинним законодавством;
- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;
- прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
- обрання та припинення повноважень одноосібного виконавчого органу - Генерального Директора Товариства;
- розгляд звіту Генерального Директора Товариства та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди та визначення особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства зазначеного контракту;
- обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря;
- здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства;
- обрання реєстраційної комісії Загальних зборів;
- обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законом;
- визначення дат складення переліків акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- ухвалення рішення про створення та/або участь Товариства в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію, а також про придбання Товариством будь-яких акцій, часток, корпоративних прав, ухвалення рішень про відчуження (передачу в користування) об'єктів права Інтелектуальної власності, належних Товариству, включаючи винаходи, корисні моделі, промислові зразки, знаки для товарів і послуг, ноу-хау тощо;
- вирішення питань, передбачених чинним законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- " надсилання оферти акціонерам відповідно до ст. 65-1 Закону України "Про акціонерні товариства";
- створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств (під якими розуміються приватні, або будь-які інші підприємства, крім господарських товариств, єдиним засновником і власником яких є Товариство), філій та представництв, як на території України так і за кордоном, затвердження їх статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до таких статутів, положень та регламентів, надання Генеральному Директору Товариства повноважень на підписання статутів, положень та регламентів, внесення змін та доповнень до статутів, положень та регламентів дочірніх підприємств, філій та представництв та вчинення інших дій необхідних для створення, діяльності, реорганізації або ліквідації дочірніх підприємств, філій та представництв;

-вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;  
-прийняття рішення про заміну депозитарної установи, в якій Товариством було відкрито рахунки в цінних паперах акціонерам в процесі переведення акцій Товариства в бездокументарну форму існування;  
-вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом, Статутом або внутрішніми нормативними документами Товариства.

До компетенції Генерального Директора належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, зокрема:

- 1) розробка та подання на затвердження Наглядової ради проектів:
    - а) довгострокових планів (програм) діяльності Товариства;
    - б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо;
    - в) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства та забезпечення їх реалізації;
  - 2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;
  - 3) затвердження та реалізація планів власної роботи;
  - 4) організація ведення бухгалтерського, податкового та інших видів обліку та звітності Товариства, складання та надання на затвердження Наглядовій раді кварталних та річних звітів Товариства до їх подання на розгляд Загальним зборам та/або оприлюднення;
  - 5) затвердження Правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства, інших нормативних документів Товариства, що регулюють його виробничу, комерційну (господарську), колективно-трудова (соціальну) діяльність;
    - б) участь у переговорах щодо укладання Колективного договору Товариства, розробка його проекту, прийняття рішення про його укладення або зміну умов;
  - 7) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів у межах, встановлених чинним законодавством та Статутом, а також забезпечення усіх умов, необхідних для дотримання вимог законодавства та внутрішніх нормативних документів Товариства при прийнятті Загальними зборами та/або Наглядовою радою рішень про вчинення Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю;
  - 8) розробка та затвердження організаційної структури, штатного розпису (розкладу) Товариства, посадових інструкцій та посадових окладів (у межах затверджених бюджетів Товариства) його працівників (окрім працівників, розмір та умови винагороди яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою Товариства); призначення керівників філій та представництв Товариства;
  - 9) підбір працівників Товариства та укладення з ними трудових договорів (окрім працівників, підписання трудових договорів з якими чинним законодавством та Статутом віднесено до компетенції інших органів управління Товариства або осіб);
  - 10) укладення (у порядку та межах, визначених чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства) договорів Товариства та організація їх виконання; укладення (у тому числі за необхідністю за погодженням з Наглядовою радою) та виконання колективного договору Товариства;
  - И) представлення інтересів Товариства у судових органах та органах державної влади та управління; підписання та подання від імені Товариства позовів, скарг, заяв, клопотань тощо;
  - 12) визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації;
  - 13) забезпечення проведення аудиторської та спеціальних перевірок діяльності Товариства у випадках та порядку, визначених чинним законодавством та Статутом;
  - 14) виконання інших повноважень, що передбачені чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства.
- 10.6. Виконуючи власні повноваження, Генеральний Директор має право:
- 1) скликати наради за участі визначених ним працівників Товариства, визначати їх порядок денний та головувати на них;
  - 2) розподіляти обов'язки між працівниками Товариства;
  - 3) в межах власної компетенції видавати накази та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;
  - 4) підписувати колективний договір, зміни та доповнення до нього;
  - 5) без довіреності представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені юридичні дії в межах власної компетенції;

- б) видавати довіреності на здійснення повноважень, що складають компетенцію Генерального Директора, визначену чинним законодавством та Статутом;
- 7) розпоряджатися коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом, рішеннями Загальних зборів та Наглядової ради;
- 8) відкривати та закривати рахунки у банках, у тому числі іноземних, незалежно від типу (виду) рахунків, а також рахунки у цінних паперах та інші рахунки відповідно до чинного законодавства;
- 9) підписувати довіреності, договори (контракти, угоди, правочини) та інші документи від імені Товариства, рішення про укладення (видачу) яких прийнято уповноваженим органом Товариства в межах його компетенції відповідно до положень Статуту;
- 10) наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;
- 11) здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.

Ревізійна комісія є органом Товариства, який контролює фінансово - господарську діяльність Товариства.

Завдання Ревізійної комісії полягає у здійсненні перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року (планові) та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства (позапланові), його дочірніх підприємств, філій та представництв. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам та Наглядовій раді Товариства (далі - Наглядова рада).

Ревізійна комісія зобов'язана:

- проводити планові та позапланові перевірки фінансово - господарської діяльності Товариства;
- своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Загальним зборам, та/або Наглядовій раді, та/або Генеральному Директору Товариства та/або ініціатору проведення перевірки;
- доповідати Загальним зборам та Наглядовій раді про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
- негайно інформувати Наглядову раду та Генерального Директора Товариства про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;
- здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та виконанням пропозицій Ревізійної комісії по їх усуненню;
- вимагати скликання позачергових Загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.

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

Звіт про виконання вимог частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006р. №3480-IX:

Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006р. №3480-IV є перевірка інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління відповідно до вимог пунктів 1-4 частини 3 статті 127 даного закону та висловлення думки щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 даного закону та узгодження такого звіту із внутрішніми, корпоративними та статутними документами Товариства за звітний період.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання Звіту про корпоративне управління, який є складовою річної інформації Товариства, зокрема, річного Звіту керівництва відповідно до Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки». Його відповідальність охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю для підготовки та достовірного представлення даних звіту, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки тощо.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на інформацію, зазначену у Звіті про корпоративне управління.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з інформацією, зазначеною у Звіті про корпоративне управління, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між даною інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно інформації, зазначеної в Звіті про корпоративне управління, отриманої

до дати Звіту незалежного аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

У межах нашого аудиту фінансової звітності ми виконали аудиторські процедури, необхідні для отримання доказів щодо інформації та її розкриття у Звіті корпоративного управління. Вибір процедур залежав від судження аудиторів, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитори розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання Товариством Звіту про корпоративне управління з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю.

Ми розглянули інформацію, що включається до складу Звіту про корпоративне управління Товариства за 2021 рік, підготовлену згідно вимог пунктів 1-4 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», а саме:

посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство, або на Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший Кодекс корпоративного управління, який Товариство добровільно вирішило застосовувати з розкриттям відповідної інформації; та інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;

пояснення із сторони Товариства, про відхилення від положень Кодексу корпоративного управління і причини таких відхилень (за наявності); про прийняті рішення Товариства не застосовувати деякі положення Кодексу корпоративного управління та обґрунтування причин таких дій (за наявності);

про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу Товариства, їхніх комітетів (за наявності), про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності до зазначених вимог та викривлень, які б необхідно було включити до Звіту.

Ми перевірили інформацію, що включається до складу Звіту про корпоративне управління Товариства за 2021 рік, підготовлену згідно вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» при зазначені інформації у Звіті про корпоративне управління, а саме:

опис основних характеристик внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства;

перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства;

обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства;

порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства;

повноваження посадових осіб Товариства.

За результатами процедур, виконаних щодо інформації, наведеної у пунктах 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» Звіту про корпоративне управління Товариства за 2021 рік ми не ідентифікували фактів суттєвої невідповідності чи викривлень, які могли б вплинути на цю інформацію. Розкрита інформація у Звіті про корпоративне управління відповідає дійсному стану корпоративного управління в Товаристві.

Інформація про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, підготовлені ревізійною комісією (ревізором), надання якої передбачено частиною четвертою статті 75 Закону України «Про акціонерні товариства»:

Ревізійною комісією проведено перевірку фінансово-господарської діяльності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ» за 2021 рік. За результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 рік ревізійною комісією Товариства зроблено висновок щодо достовірності даних, відображених у фінансовій звітності, та ефективності внутрішнього контролю.

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

| Найменування юридичної особи                                 | Ідентифікаційний код юридичної особи | Місцезнаходження   | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |                      |
|--|--------------------------------------|--|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
|  |                                      |  |                       |   | прості іменні             | привілейовані іменні |
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНВЕСТ СІСТЕМ ГРУП" | 40354738                             | Михайлівська,18-В,літ."А",прим.201,202,301,302, м.Київ, 01030, УКРАЇНА | 42961170              | 83,692797                                   | 42961170                  | 0                    |
| Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи    |                                      |  | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій |                      |
|  |                                      |  |                       |   | прості іменні             | привілейовані іменні |
| Усього:  |                                      |  | 42961170              | 83,692797                                   | 42961170                  | 0                    |



## Х. Структура капіталу

| № з/п | Тип та/або клас акцій | Кількість акцій (шт.) | Номінальна вартість (грн) | Права та обов'язки   | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру |
|-------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|--|--|
| 1     | 2                     | 3                     | 4                         | 5  | 6  |
| 1     | прості іменні         | 51331980              | 0,10                      | <p>Права акціонерів Товариства - власників простих акцій. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-участь в управлінні Товариством;</li> <li>-отримання дивідендів;</li> <li>-отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства.</li> <li>-отримання інформації про господарську діяльність Товариства.</li> </ul> <p>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Акціонери-власники простих акцій Товариства можуть мати й інші права, передбачені чинним законодавством України та Статутом.</p> <p>Обов'язки акціонерів,<br/>Акціонери зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;</li> <li>-виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства;</li> <li>- виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</li> <li>-оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства;</li> <li>-не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.</li> </ul> <p>Акціонери можуть мати інші обов'язки, встановлені законами України.</p> | Публічна пропозиція не здійснювалась. Цінні папери не включені до біржового реєстру жодної з фондових бірж.        |

Примітки: На кінець звітного періоду власний капітал Товариства складається з повністю сплаченого статутного капіталу, додаткового капіталу, резервного капіталу та непокритого збитку. Власні акції не викупалися.

## XI. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій емітента

| Дата реєстрації випуску   | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера                  | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість (грн) | Кількість акцій (шт.) | Загальна номінальна вартість (грн) | Частка у статутному капіталі (%) |
|---|--|---|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------------------|----------------------------------|
| 1   | 2                                      | 3   | 4                                  | 5                                   | 6                                | 7                         | 8                     | 9                                  | 10                               |
| 21.10.2014  | № 122/1/2014                           | НКЦПФР                                      | UA4000187801                       | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні                | 0,10                      | 51331980              | 5133198,00                         | 100                              |
| <p>Опис: Торгівля цінними паперами емітента здійснюється виключно на внутрішньому ринку. Фактів включення/виключення акцій емітента до/з біржового реєстру фондової біржі в звітному періоді не було. Мета емісії та спосіб, в який здійснювалась пропозиція: емітент ПАТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" створено в процесі реорганізації шляхом виділу з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВМЕТАЛ" згідно Рішення Загальних Зборів акціонерів (протокол № 1/2013 від 15 березня 2013 р.). Додаткових емісій цінних паперів в звітному періоді не було та не планується. Дострокове погашення для акцій не передбачене.</p> |  |   |                                    |                                     |                                  |                           |                       |                                    |                                  |

**10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі**

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій у випуску (шт.) | Загальна номінальна вартість (грн) | Загальна кількість голосуючих акцій (шт.) | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.) | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.) |
|-------------------------|--|------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|---|--|---|
| 1                       | 2                                      | 3                                  | 4                               | 5                                  | 6   | 7  | 8   |
| 21.10.2014              | №122/1/201                             | UA4000187801                       | 51331980                        | 5133198                            | 44849480                                  | 0  | 0   |

Опис: Інформація наведено відповідно до даних переліку акціонерів, складеного ПАТ "НДУ". Інформації щодо підстав та дати виникнення обмеження (дата та номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження, строк та характеристика такого обмеження) в зазначеному реєстрі немає. Інформація про кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, у емітента відсутня.

### ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) |                   | Орендовані основні засоби (тис. грн) |                   | Основні засоби, усього (тис. грн) |                   |
|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
|                               | на початок періоду               | на кінець періоду | на початок періоду                   | на кінець періоду | на початок періоду                | на кінець періоду |
| 1.Виробничого призначення:    | 1046                             | 961               | 0                                    | 0                 | 1046                              | 961               |
| будівлі та споруди            | 947                              | 896               | 0                                    | 0                 | 947                               | 896               |
| машини та обладнання          | 81                               | 51                | 0                                    | 0                 | 81                                | 51                |
| транспортні засоби            | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| земельні ділянки              | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| інші                          | 18                               | 14                | 0                                    | 0                 | 18                                | 14                |
| 2.Невиробничого призначення:  | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| будівлі та споруди            | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| машини та обладнання          | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| транспортні засоби            | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| земельні ділянки              | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| інвестиційна нерухомість      | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| інші                          | 0                                | 0                 | 0                                    | 0                 | 0                                 | 0                 |
| Усього                        | 1046                             | 961               | 0                                    | 0                 | 1046                              | 961               |

Опис: Терміни користування основними засобами (за основними групами):

будівлі та споруди - від 15 до 25 років;

машини та обладнання - 7 років;

інструменти, прилади, інвентар, інші - 5 років.

Умови користування основними засобами (за основними групами): всі групи основних засобів є діючими та використовуються згідно технічних паортів та за призначенням.

Первісна вартість основних засобів на кінець звітної періоду складає 4382 тис грн.

Ступінь зносу основних засобів складає 78,08 %.

Ступінь використання основних засобів 100%.

Сума нарахованого зносу станом на 31.12.2021 року: 3 424 тис. грн.

Суттєвих змін у вартості основних засобів в порівнянні з 2020 роком немає. Зміни зумовлені зносом основних засобів.

Товариство здає в оренду основні засоби, Товариство не орендує основних засобів.

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника  | За звітний період | За попередній період |
|---|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)   | 52383             | 54898                |
| Статутний капітал (тис. грн)  | 5133              | 5133                 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн)   | 5133              | 5133                 |
| <p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства".<br/>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 47250 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 47250 тис.грн.<br/>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 49765 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 49765 тис.грн.</p> |                   |                      |
| <p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.</p>   |                   |                      |

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

| Види зобов'язань   | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис.грн) | Відсоток за користування коштами (% річних) | Дата погашення |
|--|-----------------|------------------------------------|---|----------------|
| Кредити банку  | X               | 0                                  | X   | X              |
| у тому числі:  |                 |                                    |   |                |
| Зобов'язання за цінними паперами   | X               | 0                                  | X   | X              |
| у тому числі:  | X               | 0                                  | X   | X              |
| за облігаціями (за кожним власним випуском):   |                 |                                    |   |                |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):                               | X               | 0                                  | X   | X              |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):   | X               | 0                                  | X   | X              |
| за вексями (всього)  | X               | 0                                  | X   | X              |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X               | 0                                  | X   | X              |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):                        | X               | 0                                  | X   | X              |
| Податкові зобов'язання   | X               | 360                                | X   | X              |
| Фінансова допомога на зворотній основі   | X               | 1693                               | X   | X              |
| Інші зобов'язання та забезпечення  | X               | 124                                | X   | X              |
| Усього зобов'язань та забезпечень  | X               | 2177                               | X   | X              |
| Опис: Довгострокові зобов'язання відсутні.   |                 |                                    |   |                |

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

|  |  |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи  | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"          |
| Організаційно-правова форма  | Публічне акціонерне товариство   |
| Ідентифікаційний код юридичної особи   | 30370711   |
| Місцезнаходження   | Тропініна, 7Г, м. Київ, 04071, УКРАЇНА                                     |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності  | д/н  |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | д/н  |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа  | 01.01.1899   |
| Міжміський код та телефон  | 044 2796540  |
| Факс   | 044 2791322  |
| Вид діяльності   | Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію |
| Опис: Укладено договір з ПАТ "НДУ" №ОВ-7266 від 11.11.2014р. По обслуговуванню емісій цінних паперів: відкриття та ведення рахунку в цінних паперах Емітента, обслуговування операцій Емітента щодо розміщення цінних паперів бездокументарної форми існування та обслуговування операцій Емітента щодо випущених ним цінних паперів відповідно до Положення про депозитарну діяльність. |  |

|  |  |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи  | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ГАЛИЧИНА-АУДИТСЕРВІС" |
| Організаційно-правова форма  | Товариство з обмеженою відповідальністю  |
| Ідентифікаційний код юридичної особи   | 22599986   |
| Місцезнаходження   | Замкова,5, кв.37, м.Тернопіль, Тернопільська обл., 46001, УКРАЇНА                |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності  | №0804  |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | Аудиторська Палата України   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа  | 29.03.2018   |
| Міжміський код та телефон  | 097 7773560  |
| Факс   | д/н  |
| Вид діяльності   | Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту              |
| Опис: Протягом звітного періоду було надано послуги з аудиту фінансової звітності емітента. Факторів, які можуть вплинути на незалежність аудитора від емітента немає. |  |

|  |   |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи                                      | Товариство з обмеженою відповідальністю "УКРЕКОБУДІНВЕСТ" |
| Організаційно-правова форма  | Товариство з обмеженою відповідальністю                   |
| Ідентифікаційний код юридичної особи   | 34355660  |
| Місцезнаходження   | Старокиївська,10, м.Київ, 04116, УКРАЇНА                  |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності  | АЕ№263416   |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | Національна Комісія з цінних паперів та фондового ринку   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа  | 01.10.2013  |
| Міжміський код та телефон  | 044 4869137   |
| Факс   | 044 4869137   |
| Вид діяльності   | Депозитарна діяльність депозитарної установи              |
| Опис: Укладено договір №94-Е/18 від 27.04.18р. про відкриття/обслуговування рахунків у цінних паперах власників акцій. |   |



|   |   |
|---|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ" |
| Організаційно-правова форма   | Державна організація (установа, заклад)   |
| Ідентифікаційний код юридичної особи  | 21676262  |
| Місцезнаходження  | Антоновича,51, оф.1206, м.Київ, 03150, УКРАЇНА                                  |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                         | DR/00002/ARM  |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ              | Національна Комісія з цінних паперів та фондового ринку                         |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа   | 18.02.2019  |
| Міжміський код та телефон   | 044 2875670   |
| Факс  | 044 2875673   |
| Вид діяльності  | Діяльність з надання інформаційних послуг на фондовому ринку                    |
| Опис: Подання звітності до НКЦПФР.  |   |

|   |   |                           |                          |
|---|---|---------------------------|--------------------------|
|   |   | Дата (рік, місяць, число) | КОДИ                     |
|   |   |                           | 2022.01.01               |
| Підприємство                                      | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" за ЄДРПОУ                  |                           | 39738762                 |
| Територія   | м.Київ, Дніпровський р-н  | за КАТОТТГ                | UA800000000000<br>479391 |
| Організаційно-<br>правова форма<br>господарювання | Акціонерне товариство   | за КОПФГ                  | 230                      |
| Вид економічної<br>діяльності                     | Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна | за КВЕД                   | 68.20                    |

Середня кількість працівників 27

Адреса, телефон пр.Визволителів ,5, м. Київ, Дніпровський, Київська обл., 02660, УКРАЇНА, 044 5439391

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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 31.12.2021 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

| Актив  | Код<br>рядка | На початок<br>звітної<br>періоду | На кінець<br>звітної<br>періоду |
|--|--------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 1  | 2            | 3                                | 4                               |
| <b>I. Необоротні активи</b>  |              |                                  |                                 |
| Нематеріальні активи   | 1000         | 51583                            | 51583                           |
| первісна вартість  | 1001         | 51598                            | 51598                           |
| накопичена амортизація   | 1002         | 15                               | 15                              |
| Незавершені капітальні інвестиції                                  | 1005         | 0                                | 0                               |
| Основні засоби   | 1010         | 1040                             | 961                             |
| первісна вартість  | 1011         | 3511                             | 3514                            |
| знос   | 1012         | 2471                             | 2553                            |
| Інвестиційна нерухомість   | 1015         | 6                                | 0                               |
| <i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>                 | <i>1016</i>  | <i>871</i>                       | <i>871</i>                      |
| <i>знос інвестиційної нерухомості</i>                              | <i>1017</i>  | <i>865</i>                       | <i>871</i>                      |
| Довгострокові біологічні активи                                    | 1020         | 0                                | 0                               |
| <i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>        | <i>1021</i>  | <i>0</i>                         | <i>0</i>                        |
| <i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>   | <i>1022</i>  | <i>0</i>                         | <i>0</i>                        |
| Довгострокові фінансові інвестиції:                                |              |                                  |                                 |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств   | 1030         | 0                                | 0                               |
| інші фінансові інвестиції  | 1035         | 0                                | 0                               |
| Довгострокова дебіторська заборгованість                           | 1040         | 0                                | 0                               |
| Відстрочені податкові активи                                       | 1045         | 0                                | 0                               |
| <i>Гудвіл</i>  | <i>1050</i>  | <i>0</i>                         | <i>0</i>                        |
| <i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>                             | <i>1060</i>  | <i>0</i>                         | <i>0</i>                        |
| <i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i> | <i>1065</i>  | <i>0</i>                         | <i>0</i>                        |
| Інші необоротні активи   | 1090         | 0                                | 0                               |
| <b>Усього за розділом I</b>  | <b>1095</b>  | <b>52629</b>                     | <b>52544</b>                    |

| 1   | 2           | 3            | 4            |
|---|-------------|--------------|--------------|
| <b>II. Оборотні активи</b>  |             |              |              |
| Запаси  | 1100        | 1            | 26           |
| <i>Виробничі запаси</i>   | 1101        | 1            | 26           |
| <i>Незавершене виробництво</i>  | 1102        | 0            | 0            |
| <i>Готова продукція</i>   | 1103        | 0            | 0            |
| <i>Товари</i>   | 1104        | 0            | 0            |
| Поточні біологічні активи   | 1110        | 0            | 0            |
| <i>Депозити перестрахування</i>   | 1115        | 0            | 0            |
| <i>Векселі одержані</i>   | 1120        | 0            | 0            |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги            | 1125        | 239          | 212          |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:                                 |             |              |              |
| за виданими авансами  | 1130        | 0            | 1221         |
| з бюджетом  | 1135        | 0            | 0            |
| у тому числі з податку на прибуток  | 1136        | 0            | 0            |
| <i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>     | 1140        | 0            | 0            |
| <i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i> | 1145        | 0            | 0            |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                                     | 1155        | 1230         | 211          |
| Поточні фінансові інвестиції  | 1160        | 0            | 0            |
| Гроші та їх еквіваленти   | 1165        | 1225         | 345          |
| <i>Готівка</i>  | 1166        | 0            | 0            |
| <i>Рахунки в банках</i>   | 1167        | 1225         | 345          |
| Витрати майбутніх періодів  | 1170        | 0            | 1            |
| <i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>                           | 1180        | 0            | 0            |
| у тому числі в:   | 1181        | 0            | 0            |
| <i>резервах довгострокових зобов'язань</i>                                  |             |              |              |
| <i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>                        | 1182        | 0            | 0            |
| <i>резервах незароблених премій</i>   | 1183        | 0            | 0            |
| <i>інших страхових резервах</i>   | 1184        | 0            | 0            |
| Інші оборотні активи  | 1190        | 0            | 0            |
| <b>Усього за розділом II</b>  | <b>1195</b> | <b>2695</b>  | <b>2016</b>  |
| <b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>     | <b>1200</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| <b>Баланс</b>   | <b>1300</b> | <b>55324</b> | <b>54560</b> |

| Пасив   | Код<br>рядка | На початок<br>звітнього<br>періоду | На кінець<br>звітнього<br>періоду |
|---|--------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| 1   | 2            | 3                                  | 4                                 |
| <b>I. Власний капітал</b>   |              |                                    |                                   |
| Зареєстрований (пайовий) капітал  | 1400         | 5133                               | 5133                              |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу                           | 1401         | 0                                  | 0                                 |
| Капітал у дооцінках   | 1405         | 0                                  | 0                                 |
| Додатковий капітал  | 1410         | 51583                              | 51583                             |
| <i>Емісійний дохід</i>  | 1411         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Накопичені курсові різниці</i>   | 1412         | 0                                  | 0                                 |
| Резервний капітал   | 1415         | 142                                | 142                               |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)                               | 1420         | (1960)                             | (4475)                            |
| Неоплачений капітал   | 1425         | ( 0 )                              | ( 0 )                             |
| Вилучений капітал   | 1430         | ( 0 )                              | ( 0 )                             |
| <i>Інші резерви</i>   | 1435         | 0                                  | 0                                 |
| <b>Усього за розділом I</b>   | <b>1495</b>  | <b>54898</b>                       | <b>52383</b>                      |
| <b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>                      |              |                                    |                                   |
| Відстрочені податкові зобов'язання  | 1500         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Пенсійні зобов'язання</i>  | 1505         | 0                                  | 0                                 |
| Довгострокові кредити банків  | 1510         | 0                                  | 0                                 |
| Інші довгострокові зобов'язання   | 1515         | 0                                  | 0                                 |
| Довгострокові забезпечення  | 1520         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>                        | 1521         | 0                                  | 0                                 |
| Цільове фінансування  | 1525         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Благодійна допомога</i>  | 1526         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Страхові резерви</i>   | 1530         | 0                                  | 0                                 |
| у тому числі:   | 1531         | 0                                  | 0                                 |
| <i>резерв довгострокових зобов'язань</i>                                  |              |                                    |                                   |
| <i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>                          | 1532         | 0                                  | 0                                 |
| <i>резерв незароблених премій</i>   | 1533         | 0                                  | 0                                 |
| <i>інші страхові резерви</i>  | 1534         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Інвестиційні контракти</i>   | 1535         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Призовий фонд</i>  | 1540         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Резерв на виплату джек-поту</i>  | 1545         | 0                                  | 0                                 |
| <b>Усього за розділом II</b>  | <b>1595</b>  | <b>0</b>                           | <b>0</b>                          |
| <b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>                           |              |                                    |                                   |
| Короткострокові кредити банків  | 1600         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Векселі видані</i>   | 1605         | 0                                  | 0                                 |
| Поточна кредиторська заборгованість за:<br>довгостроковими зобов'язаннями | 1610         | 0                                  | 1693                              |
| товари, роботи, послуги   | 1615         | 29                                 | 65                                |
| розрахунками з бюджетом   | 1620         | 328                                | 360                               |
| у тому числі з податку на прибуток  | 1621         | 0                                  | 0                                 |
| розрахунками зі страхування   | 1625         | 0                                  | 0                                 |
| розрахунками з оплати праці   | 1630         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>         | 1635         | 30                                 | 59                                |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>   | 1640         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>      | 1645         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>        | 1650         | 0                                  | 0                                 |
| Поточні забезпечення  | 1660         | 39                                 | 0                                 |
| Доходи майбутніх періодів   | 1665         | 0                                  | 0                                 |
| <i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>                   | 1670         | 0                                  | 0                                 |
| Інші поточні зобов'язання   | 1690         | 0                                  | 0                                 |
| <b>Усього за розділом III</b>   | <b>1695</b>  | <b>426</b>                         | <b>2177</b>                       |

| 1  | 2           | 3            | 4            |
|--|-------------|--------------|--------------|
| <b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b> | <b>1700</b> | 0            | 0            |
| <b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>   | <b>1800</b> | 0            | 0            |
| <b>Баланс</b>  | <b>1900</b> | <b>55324</b> | <b>54560</b> |

Примітки: д/н

Керівник Брицький Б.І.

Головний бухгалтер Люлька Т.М.

|            |
|------------|
| КОДИ       |
| 2022.01.01 |
| 39738762   |

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)  
 за 2021 рік**

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ** Форма № 2 Код за ДКУД **1801003**

| Стаття   | Код рядка   | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-------------|-------------------|---|
| 1  | 2           | 3                 | 4                                       |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                               | 2000        | 8379              | 7556                                    |
| <i>Чисті зароблені страхові премії</i>   | <i>2010</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| <i>Премії підписані, валова сума</i>   | <i>2011</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| <i>Премії, передані у перестраховання</i>  | <i>2012</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| <i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>  | <i>2013</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| <i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>                            | <i>2014</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)                                 | 2050        | ( 3272 )          | ( 2324 )                                |
| <i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>   | <i>2070</i> | <i>( 0 )</i>      | <i>( 0 )</i>                            |
| <b>Валовий: прибуток</b>   | 2090        | 5107              | 5232                                    |
| <b>збиток</b>  | 2095        | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| <i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>                       | <i>2105</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| <i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>                                    | <i>2110</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| <i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>   | <i>2111</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| <i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>                               | <i>2112</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| Інші операційні доходи   | 2120        | 13                | 39                                      |
| <i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>             | <i>2121</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| <i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>   | <i>2122</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| <i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>                          | <i>2123</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| Адміністративні витрати  | 2130        | ( 7629 )          | ( 5608 )                                |
| Витрати на збут  | 2150        | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Інші операційні витрати  | 2180        | ( 6 )             | ( 15 )                                  |
| <i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>           | <i>2181</i> | <i>( 0 )</i>      | <i>( 0 )</i>                            |
| <i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i> | <i>2182</i> | <i>( 0 )</i>      | <i>( 0 )</i>                            |
| <b>Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток</b>                             | 2190        | 0                 | 0                                       |
| <b>збиток</b>  | 2195        | ( 2515 )          | ( 352 )                                 |
| Дохід від участі в капіталі  | 2200        | 0                 | 0                                       |
| Інші фінансові доходи  | 2220        | 0                 | 62                                      |
| Інші доходи  | 2240        | 0                 | 0                                       |
| <i>Дохід від благодійної допомоги</i>  | <i>2241</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| Фінансові витрати  | 2250        | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Втрати від участі в капіталі   | 2255        | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Інші витрати   | 2270        | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| <i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>                             | <i>2275</i> | <i>0</i>          | <i>0</i>                                |
| <b>Фінансовий результат до оподаткування: прибуток</b>                                       | 2290        | 0                 | 0                                       |
| <b>збиток</b>  | 2295        | ( 2515 )          | ( 290 )                                 |

|   |             |                 |                |
|---|-------------|-----------------|----------------|
| Витрати (дохід) з податку на прибуток                           | 2300        | 0               | 0              |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305        | 0               | 0              |
| <b>Чистий фінансовий результат:</b>                             | <b>2350</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>прибуток</b>   |             |                 |                |
| <b>збиток</b>   | <b>2355</b> | <b>( 2515 )</b> | <b>( 290 )</b> |

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

| Стаття  | Код рядка   | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-------------|-------------------|---|
| 1   | 2           | 3                 | 4                                       |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                               | 2400        | 0                 | 0                                       |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                           | 2405        | 0                 | 0                                       |
| Накопичені курсові різниці  | 2410        | 0                 | 0                                       |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415        | 0                 | 0                                       |
| Інший сукупний дохід  | 2445        | 0                 | 0                                       |
| <b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>                        | <b>2450</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>                                |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом            | 2455        | 0                 | 0                                       |
| <b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>                     | <b>2460</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>                                |
| <b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>              | <b>2465</b> | <b>(2515)</b>     | <b>(290)</b>                            |

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| Назва статті                     | Код рядка   | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-------------|-------------------|---|
| 1                                | 2           | 3                 | 4                                       |
| Матеріальні затрати              | 2500        | 684               | 298                                     |
| Витрати на оплату праці          | 2505        | 3872              | 3358                                    |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510        | 760               | 740                                     |
| Амортизація                      | 2515        | 88                | 126                                     |
| Інші операційні витрати          | 2520        | 5503              | 3425                                    |
| <b>Разом</b>                     | <b>2550</b> | <b>10907</b>      | <b>7947</b>                             |

## IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

| Назва статті   | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1  | 2         | 3                 | 4                                       |
| Середньорічна кількість простих акцій                      | 2600      | 51331980          | 51331980                                |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій          | 2605      | 511331980         | 51331980                                |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію              | 2610      | (0,05)            | (0,01)                                  |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615      | (0,05)            | (0,01)                                  |
| Дивіденди на одну просту акцію                             | 2650      | 0                 | 0                                       |

Примітки: д/н

Керівник

Брицький Б.І.

Головний бухгалтер

Люлька Т.М.

|            |
|------------|
| КОДИ       |
| 2022.01.01 |
| 39738762   |

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)  
 за 2021 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД **1801004**

| Стаття   | Код рядка   | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-------------|-------------------|---|
| 1  | 2           | 3                 | 4                                       |
| <b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>                       |             |                   |   |
| Надходження від:<br>Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)              | 3000        | 10064             | 8937                                    |
| Повернення податків і зборів   | 3005        | 0                 | 0                                       |
| у тому числі податку на додану вартість  | 3006        | 0                 | 0                                       |
| Цільового фінансування   | 3010        | 0                 | 0                                       |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій                                    | 3011        | 0                 | 0                                       |
| Надходження авансів від покупців і замовників                                  | 3015        | 53                | 18                                      |
| Надходження від повернення авансів   | 3020        | 0                 | 0                                       |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках             | 3025        | 13                | 39                                      |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)                            | 3035        | 0                 | 0                                       |
| Надходження від операційної оренди   | 3040        | 0                 | 0                                       |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород                         | 3045        | 0                 | 0                                       |
| Надходження від страхових премій   | 3050        | 0                 | 0                                       |
| Надходження фінансових установ від повернення позик                            | 3055        | 0                 | 0                                       |
| Інші надходження   | 3095        | 6                 | 26                                      |
| Витрачання на оплату:<br>Товарів (робіт, послуг)                               | 3100        | ( 4874 )          | ( 2365 )                                |
| Праці  | 3105        | ( 2991 )          | ( 2860 )                                |
| Відрахувань на соціальні заходи  | 3110        | ( 838 )           | ( 777 )                                 |
| Зобов'язань з податків і зборів  | 3115        | ( 3273 )          | ( 2888 )                                |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток                         | 3116        | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість                  | 3117        | ( 1022 )          | ( 947 )                                 |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів                     | 3118        | ( 2250 )          | ( 1941 )                                |
| Витрачання на оплату авансів   | 3135        | ( 429 )           | ( 1317 )                                |
| Витрачання на оплату повернення авансів  | 3140        | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Витрачання на оплату цільових внесків  | 3145        | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами                     | 3150        | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Витрачання фінансових установ на надання позик                                 | 3155        | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Інші витрачання  | 3190        | ( 0 )             | ( 6 )                                   |
| <b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>                            | <b>3195</b> | <b>(2269)</b>     | <b>(1193)</b>                           |
| <b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>                    |             |                   |   |
| Надходження від реалізації:<br>фінансових інвестицій                           | 3200        | 0                 | 0                                       |
| необоротних активів  | 3205        | 0                 | 0                                       |
| Надходження від отриманих:<br>відсотків  | 3215        | 0                 | 62                                      |
| дивідендів   | 3220        | 0                 | 0                                       |
| Надходження від деривативів  | 3225        | 0                 | 0                                       |
| Надходження від погашення позик  | 3230        | 0                 | 0                                       |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235        | 0                 | 0                                       |
| Інші надходження   | 3250        | 0                 | 0                                       |



| 1  | 2           | 3            | 4             |
|--|-------------|--------------|---------------|
| Витрачання на придбання:<br>фінансових інвестицій                              | 3255        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| необоротних активів  | 3260        | ( 4 )        | ( 86 )        |
| Виплати за деривативами  | 3270        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| Витрачання на надання позик  | 3275        | ( 300 )      | ( 0 )         |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| Інші платежі   | 3290        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| <b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>                          | <b>3295</b> | <b>(304)</b> | <b>(24)</b>   |
| <b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>                      |             |              |               |
| Надходження від:<br>Власного капіталу  | 3300        | 0            | 0             |
| Отримання позик  | 3305        | 1693         | 0             |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві                       | 3310        | 0            | 0             |
| Інші надходження   | 3340        | 0            | 0             |
| Витрачання на:<br>Викуп власних акцій  | 3345        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| Погашення позик  | 3350        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| Сплату дивідендів  | 3355        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| Витрачання на сплату відсотків   | 3360        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди                        | 3365        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві                       | 3370        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах        | 3375        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| Інші платежі   | 3390        | ( 0 )        | ( 0 )         |
| <b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>                             | <b>3395</b> | <b>1693</b>  | <b>0</b>      |
| <b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>                            | <b>3400</b> | <b>(880)</b> | <b>(1217)</b> |
| Залишок коштів на початок року   | 3405        | 1225         | 2442          |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів                                  | 3410        | 0            | 0             |
| Залишок коштів на кінець року  | 3415        | 345          | 1225          |

Примітки: д/н

Керівник

Брицький Б.І.

Головний бухгалтер

Люлька Т.М.

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-Дата (рік, місяць, число)  
 MET"

за ЄДРПОУ

|            |
|------------|
| КОДИ       |
| 2022.01.01 |
| 39738762   |

### Звіт про власний капітал

за 2021 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

| Стаття  | Код рядка   | Зареєстрований (пайовий) капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього        |
|---|-------------|----------------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|---------------|
| 1   | 2           | 3                                | 4                   | 5                  | 6                 | 7   | 8                   | 9                 | 10            |
| <b>Залишок на початок року</b>  | <b>4000</b> | <b>5133</b>                      | <b>0</b>            | <b>51583</b>       | <b>142</b>        | <b>(1960)</b>                               | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>54898</b>  |
| Коригування:  | 4005        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| Зміна облікової політики  |             |                                  |                     |                    |                   |   |                     |                   |               |
| Виправлення помилок   | 4010        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| Інші зміни  | 4090        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| <b>Скоригований залишок на початок року</b>                           | <b>4095</b> | <b>5133</b>                      | <b>0</b>            | <b>51583</b>       | <b>142</b>        | <b>(1960)</b>                               | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>54898</b>  |
| <b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>                     | <b>4100</b> | <b>0</b>                         | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>(2515)</b>                               | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>(2515)</b> |
| <b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>                         | <b>4110</b> | <b>0</b>                         | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>                                    | <b>0</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>      |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                                 | 4111        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                             | 4112        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| Накопичені курсові різниці  | 4113        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств    | 4114        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| Інший сукупний дохід  | 4116        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| Розподіл прибутку:  | 4200        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| Виплати власникам (дивіденди)   |             |                                  |                     |                    |                   |   |                     |                   |               |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу                      | 4205        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| Відрахування до резервного капіталу                                   | 4210        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215        | 0                                | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0             |

| 1  | 2           | 3           | 4        | 5            | 6          | 7             | 8        | 9        | 10            |
|--|-------------|-------------|----------|--------------|------------|---------------|----------|----------|---------------|
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів     | 4220        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення                      | 4225        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| Внески учасників:<br>Внески до капіталу                              | 4240        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| Погашення заборгованості з капіталу                                  | 4245        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| Вилучення капіталу:<br>Викуп акцій (часток)                          | 4260        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| Перепродаж викуплених акцій (часток)                                 | 4265        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| Анулювання викуплених акцій (часток)                                 | 4270        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| Вилучення частки в капіталі  | 4275        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| Зменшення номінальної вартості акцій                                 | 4280        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| Інші зміни в капіталі  | 4290        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291        | 0           | 0        | 0            | 0          | 0             | 0        | 0        | 0             |
| <b>Разом змін у капіталі</b>   | <b>4295</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>(2515)</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>(2515)</b> |
| <b>Залишок на кінець року</b>  | <b>4300</b> | <b>5133</b> | <b>0</b> | <b>51583</b> | <b>142</b> | <b>(4475)</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>52383</b>  |

Примітки: д/н

Керівник

Брицький Б.І.

Головний бухгалтер

Люлька Т.М.

**Примітки до фінансової звітності,  
складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності**  
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
«КИЇВМЕТАЛ-МЕТ»

Примітки  
до фінансової звітності за 2021 рік.

## ЗМІСТ

Заява про відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності за рік, що закінчується 31 грудня 2021 року

1. Загальні відомості про Товариство
2. Умови, в яких працює Товариство
  - 2.1. Опис операційного середовища, в якому функціонує Товариство
  - 2.2. Вплив пандемії COVID-19 та питання, пов'язані з кліматом
3. Основи підготовки фінансової звітності
  - 3.1. Заява про відповідність Міжнародним стандартам фінансової звітності
  - 3.2. Основи підготовки, затвердження і подання фінансової звітності
  - 3.3. Заява про безперервність діяльності
  - 3.4. Основи оцінок, що застосовані у фінансовій звітності
  - 3.5. Затвердження фінансової звітності до випуску
  - 3.6. Додаткова інформація
4. Істотні облікові судження, оцінні значення і припущення
5. Основні положення облікової політики
6. Застосування нових стандартів та інтерпретацій з 01 січня 2021 року.
7. Примітки до Звіту про фінансовий стан (Форма №1 Баланс)
  - 7.1. Нематеріальні активи (Розкриття інформації до рядків 1000, 1001, 1002 Звіту про фінансовий стан)
  - 7.2. Основні засоби та капітальні інвестиції (Розкриття інформації до рядків 1010, 1011, 1022 Звіту про фінансовий стан)
  - 7.3. інші фінансові інвестиції (Розкриття інформації до рядку 1035 Звіту про фінансовий стан)
  - 7.4. Грошові кошти на їх еквіваленти (Розкриття інформації до рядку 1165 Звіту про фінансовий стан)
  - 7.5. Запаси (Розкриття інформації до рядку 1100 Звіту про фінансовий стан)
  - 7.6. Товарна дебіторська заборгованість (Розкриття інформації до рядку 1125 Звіту про фінансовий стан)
  - 7.7. Інша дебіторська заборгованість (Розкриття інформації до рядку 1155 Звіту про фінансовий стан)
  - 7.8. Забезпечення (Розкриття інформації до рядка 1660 Звіту про фінансовий стан)
  - 7.9. Відстрочені податки (Розкриття інформації до рядків 1045, 1500 Звіту про фінансовий стан)
  - 7.10. Поточні зобов'язання (Розкриття інформації до рядків 1615, 1620, 1625, 1630, 1635 Звіту про фінансовий стан)

8. Примітки до Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (Форма №2).
9. Примітки до Звіту про власний капітал (Форма №4)
10. Чисті активи
11. Розрахунки з пов'язаними сторонами. Розміри винагород, виплачених Товариством управлінському персоналу
12. Операційні сегменти
13. Умовні зобов'язання та умовні активи Товариства
14. Політика управління ризиками
  15. Основні показники оцінки фінансово-господарської діяльності
  16. Події після звітної дати- вплив війни
  17. Дата затвердження фінансової звітності.

Заява про відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності за рік, що закінчується 31 грудня 2021 року

Нижченаведена заява, яка повинна розглядатися спільно з описом обов'язків незалежних аудиторів, що міститься в Звіті незалежного аудитора, зроблена з метою розмежування відповідальності керівництва і незалежного аудитора відносно фінансової звітності ПАТ «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ».

Керівництво несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ (надалі – Товариство) станом на 31 грудня 2021 року, а також результати його діяльності, рух грошових коштів та зміни в капіталі за рік, що закінчується цією датою, у відповідності до Міжнародних стандартів фінансової звітності (надалі – «МСФЗ»).

При підготовці фінансової звітності керівництво несе відповідальність за:

- вибір відповідних принципів бухгалтерського обліку та послідовне застосування цих принципів;
- прийняття суджень та оцінок, які є обґрунтованими та зваженими;
- дотримання відповідних МСФЗ і розкриття всіх суттєвих відхилень в Примітках до фінансової звітності;
- підготовку звітності Товариства як організації, яка здатна продовжувати діяльність на безперервній основі, якщо не існують у найближчому майбутньому передумови, які б свідчили про протилежне.

Керівництво також несе відповідальність за:

- створення, впровадження та підтримання у Товариства ефективної та надійної системи внутрішнього контролю;
- ведення та підтримку системи бухгалтерського обліку, що дозволяє у будь-який момент підготувати з достатнім ступенем точності інформацію про фінансовий стан Товариства та забезпечити відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
- ведення облікової документації у відповідності до законодавства та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України;
- застосування необхідних заходів щодо збереження активів Товариства;
- виявлення і запобігання випадкам шахрайства та інших порушень.

Фінансова звітність Товариства з рік, який закінчився 31 грудня 2021 року підписана 30 вересня 2022 року від імені керівництва Товариства :

Генеральний директор

Б.І.Брицький

Головний бухгалтер

Т.М. Люлька

1. Загальні відомості про Товариство

Повне найменування: Публічне акціонерне товариство «Київметал-мет»;

Скорочене найменування: ПАТ «Київметал-мет»;

Код за Єдиним державним реєстром підприємств та організацій України: 39738762;

Дата проведення державної реєстрації Товариства: 08 квітня 2015 року Дніпровською районною у місті Києві Державною адміністрацією ( № запису 10671960000021877) ;  
Юридична адреса Товариства: 02660, Україна м. Київ, пр-кт Визволителів, 5;  
Фактична адреса Товариства 02660, Україна м. Київ, пр-кт Визволителів, 5;

Організаційно – правова форма – акціонерне товариство;

Країна реєстрації товариства – Україна;

Офіційна сторінка в Інтернеті на якій доступна інформація про Товариство: <http://kyivmetal-met.pat.ua>;

Адреса електронної пошти: [office@kyivmetal-met.com.ua](mailto:office@kyivmetal-met.com.ua)

Публічне акціонерне товариство «КИЇВМЕТАЛ- МЕТ» створено в процесі реорганізації шляхом виділу з Публічного акціонерного товариства «КИЇВМЕТАЛ». Рішення щодо реорганізації шляхом виділу з Публічного акціонерного товариства «Київметал» нового Публічного акціонерного товариства прийняте Загальними зборами акціонерів ПАТ «КИЇВМЕТАЛ» від 15.03.2013р. Загальними зборами акціонерів ПАТ «КИЇВМЕТАЛ» від 16.07.2014р. затверджено розподільчий баланс, за яким здійснено виділ частини активів, зобов'язань та власного капіталу для передачі до новоутвореного Публічного акціонерного товариства. За розподільчим балансу 42% активів, власного капіталу та зобов'язань в результаті виділу переходить до новоутвореного Публічного акціонерного товариства.

В зв'язку з вищезазначеною реорганізацією - 08 квітня 2015 року зареєстровано Статут Публічного акціонерного товариства «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ», який затверджений Загальними зборами акціонерів 16.07.2014р. (протокол №1/2014 від 16.07.2014р). Згідно зазначеної нової редакції установчих документів статутний капітал складає 5 133 198 гривень (п'ять мільйонів сто тридцять три тисячі сто дев'яносто вісім гривень), який розподілений на 51 331 198 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,10 грн. кожна.

Розмір статутного капіталу та кількість акцій, що зазначені в Статуті Публічного акціонерного товариства «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ» відповідають даним Розподільчого балансу, що був затверджений Загальними зборами акціонерів ПАТ «КИЇВМЕТАЛ» від 16.07.2014р Форма існування акцій – бездокументарна. Привілейованих акцій Товариство не має. Свідectво про реєстрацію випуску акцій видане 17.07.2015р НКЦПФР за №122/1/2014 від 21.10.2014р. Характеристика основних напрямків діяльності, сфер бізнесу Товариства  
-Основними напрямками діяльності Товариства є здавання в оренду об'єктів нерухомості.

## 2.Умови, в яких працює Товариство

### 2.1.Опис операційного середовища, в якому функціонує Товариство

-У 2021 році Товариство здійснювало свою діяльність в умовах сучасного політичного та економічного стану в Україні.

-Крім політичних та економічних чинників, великою мірою на діяльність Товариства впливає те, що податкове, валютне та митне законодавство в Україні може мати неоднозначне тлумачення та дуже часто змінюється.

-Незважаючи на вищезазначене, керівництво Товариства робить все можливе, щоб підприємство працювало стабільно.

-Подальший економічний розвиток Товариства значною мірою залежить від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, яких вживає Уряд, а також від змін у податковій, митній, юридичній, регулятивній та політичній сферах.

-Керівництво Товариства не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на економіку України, а також те, який вплив вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Товариства. Але Керівництво впевнене, що воно вживає усіх необхідних заходів для забезпечення стабільності діяльності та розвитку Товариства.

### 2.2.Вплив пандемії COVID-19 та питання пов'язані з кліматом

Весь 2021 рік в Україні запроваджено карантинні заходи, пов'язані з COVID-19, що вплинуло на можливості виконання договірних зобов'язань.

Персонал

Наслідки виникнення та поширення COVID-19 негативно вплинули на роботу персоналу Товариства. У відповідь на загрози розповсюдження COVID-19, зумовленого необхідністю соціального дистанціювання, карантином та наслідками оголошення надзвичайної ситуації для мінімізації ризиків для працівників, Товариство вимушене було надавати відпустки працівникам, а там, де це можливо, переводило своїх працівників на віддалену роботу з дому. Здоров'я і безпека співробітників залишаються в центрі уваги керівництва. Керівництво підприємства продовжує слідкувати за рівнем загроз COVID-19 і оцінювати потенційні ризики для здоров'я своїх співробітників, використовуючи всі існуючі системи моніторингу.

Витрати, пов'язані з пандемією корона вірусу COVID-19  
Товариство розуміє, що бізнес є рушієм у впровадженні важливих кроків подолання негативного впливу спалаху корона вірусу COVID-19. У ситуації кризи бізнес продовжує бути ключовою ланкою боротьби за якість життя, а тому повинен допомагати як суспільству, так і один одному. З метою захисту своїх працівників від захворювання та унеможливлення розповсюдження захворювання Товариство придбавало засоби захисту (маски), дезинфікування та засоби дистанційного вимірювання температури. Товариство вважає, що понесені витрати і можливі майбутні витрати, спрямовані на подолання негативного впливу спалаху корона вірусу COVID-19, не спричинять суттєвого впливу на фінансовий стан і фінансовий результат Товариства. Розкриття інформації про вплив на клімат та екологію.

Щодо питань, пов'язаних з кліматом, а саме узгодженість між інформацією, розкритою у фінансовій звітності за МСФЗ, та нефінансовою інформацією, що стосується питань, пов'язаних із кліматом, врахування кліматичних ризиків, розкриття будь-яких суттєвих суджень та оцінки невизначеності щодо кліматичних ризиків як того вимагає МСФЗ, керівництво повідомляє, що підприємство не знаходиться у секторі найбільш схильних до кліматичних змін.

Діяльність Товариства не пов'язана з будь-яким потенційно небезпечним впливом (атмосферне, геологічне, соціальне середовище, природокористування, поводження з відходами) на навколишнє середовище. Відходи, що утворюються в результаті діяльності підприємства носять побутовий характер.

На планування стратегії майбутнього зростання та підготовки звітів про результати, ризики та можливості, пов'язані зі зміною клімату не мають суттєвий характер.

### 3. Основи підготовки фінансової звітності

#### 3.1. Заява про відповідність Міжнародним стандартам фінансової звітності

Фінансова звітність ПАТ «Київметал-мет» за 2021 рік складена у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), що діяли станом на 31.12.2021 року та оприлюднені на сайті Міністерства фінансів України (<http://www.minfin.gov.ua/>)

Зазначені «МСФЗ» також включають всі діючі стандарти бухгалтерського обліку (МСБУ-ІАІ). Також застосовані інтерпретації Комітету по інтерпретаціям міжнародної фінансової звітності.

При складанні фінансової звітності Товариство дотримувалось тих самих суджень, оцінок та припущень у відношенні застосування принципів облікових політик, методів обчислення, безперервності діяльності що і при підготовці фінансової звітності Товариства станом на і за період, що закінчився 31 грудня 2020 року.

#### 3.2. Основи підготовки, затвердження і подання фінансової звітності

Компоненти фінансового звіту та окрема інформація

На вимогу пп.1 статті 12.1 та пп. 4 ст. 11 Закону України від 16.07.1999 року № 996-ХІV "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" фінансова звітність складена за формами, встановленими центральним органом виконавчої влади, що забезпечує формування державної фінансової політики із застосуванням міжнародних стандартів.

Товариство подає комплект окремої фінансової звітності загального призначення за рік, що розпочався 01 січня 2021 року та закінчується 31 грудня 2021 року в такому складі:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан), ф №1;
2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), ф №2;

3.Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) , ф №3;

4.Звіт про власний капітал, ф №4;

5.Примітки до річної фінансової звітності за 2021 рік

Подання фінансової звітності здійснюється з урахуванням вимог МСБО 1 «Подання фінансової звітності» і НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності» в частині, що поширюється на підприємства, що складають фінансову звітність за МСФЗ.

Дана фінансова звітність є фінансовою звітністю загального призначення та не є консолідованою.

Функціональна валюта та валюта звітності

Валютою фінансової звітності є грошова одиниця України - гривня.

Усі форми фінансової звітності заповненні у тисячах гривень ( тис. грн.).

Сезонні операції

Діяльність Товариства протягом звітного року не підпадає під істотний вплив сезонних або циклічних факторів .

3.3.Заява про безперервність діяльності

Фінансова звітність підготовлена на основі припущення безперервності діяльності Товариства, в рамках якого, активи продаються і зобов'язання погашаються в ході звичайної діяльності.

Управлінський персонал Товариства провів оцінювання із врахуванням ситуацій, в тому числі у зв'язку з поширенням COVID-19 та загостренням політичної ситуації, та не виявив суттєві невизначеності, пов'язані з подіями чи умовами, які можуть спричинити значний сумнів щодо здатності Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі. Дана фінансова звітність не включає коригування, які необхідно буде внести у випадку, якщо Товариство не зможе продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому.

Звертаємо увагу на розділ 16 «Подальші події – вплив війни» цих Приміток.

3.4.Основи оцінок, що застосовані у фінансовій звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості коли ця справедлива вартість може бути використана як доцільна собівартість.

3.5.Затвердження фінансової звітності до випуску

Дійсна фінансова звітність ПАТ «Київметал-мет» затверджена 21 лютого 2022 року.

3.6.Додаткова інформація

На момент затвердження звітності за 2021р. 30 вересня 2022 р звітність в форматі IXBRL

Товариство не подавало.

4.Істотні облікові судження, оцінні значення і припущення

Товариство робить оцінки та припущення, які впливають на суми, визнані у фінансовій звітності. Розрахунки та судження постійно оцінюються і базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обґрунтованими за існуючих обставин. Крім вказаних оцінок, керівництво Товариства також використовує певні професійні судження при застосуванні принципів облікової політики. Професійні судження, які чинять найбільш суттєвий вплив на суми, що відображаються у фінансовій звітності, та оцінки, результатом яких можуть бути значні коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають:

Припущення про подальшу безперервну діяльність. Керівництво вважає, що Товариство буде продовжувати діяльність як безперервно діюче підприємство. Це припущення ґрунтується на поточних намірах, фінансовому стані Товариства та комплексу заходів, які приймаються керівництвом для подальшого стабільного функціонування Товариства.

Інфляційний вплив. Керівництво розрахувало кумулятивний індекс інфляції за період, який складається з останніх трьох років, включаючи звітний (2019 р -2021 р.). Для розрахунку застосовувався індекс інфляції, оприлюднений Державною статистикою України. На дату складання фінансової звітності за 2021 рік кумулятивний індекс інфляції дорівнює  $(104,1\% \times 105,0\% \times 110\%) - 100 = 37,42\%$ . При складанні фінансової звітності за 2019 рік цей показник дорівнював  $29,96\%$  %, в 2020 р –  $20,2\%$ . Кумулятивний рівень інфляції у 2020 році мав тенденцію до зниження, а у 2021 р- підвищився.

Пункт 3 МСФО 29 передбачає, що стандарт не встановлює абсолютного рівня, при якому



вважається, що виникає гіперінфляція. Необхідність перераховувати фінансові звіти згідно з цим Стандартом є питання судження.

Аналізуючи сукупність якісних та кількісних характеристик стану економічного середовища в Україні, керівництво Товариства дійшло висновку, що підстави для коригування фінансової звітності за 2021 рік згідно з МСБО 29 відсутні.

□ Початкове визнання операцій з пов'язаними сторонами. У ході звичайної діяльності Товариство не здійснює операції з пов'язаними сторонами. МСФЗ вимагають обліковувати фінансові інструменти при початковому визнанні за справедливою вартістю. За відсутності активного ринку таких операцій, для того щоб визначити, чи здійснювались такі операції за ринковими або неринковими ставками, використовуються професійні судження. Підставою для таких суджень є ціноутворення щодо подібних видів операцій з непов'язаними сторонами та аналіз ефективної процентної ставки.

□ Зменшення корисності основних засобів. На кожну звітну дату Товариство визначає наявність об'єктивних ознак знецінення основних засобів. Якщо такі об'єктивні ознаки існують, Товариство оцінює суму очікуваного відшкодування такого активу. Сума очікуваного відшкодування – більша з двох оцінок активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти): справедливої вартості мінус витрати на вибуття та його вартості при використанні. Вартість відшкодування визначається для окремого активу, за винятком випадків, коли від активу не надходять грошові потоки, що є значною мірою незалежними від грошових потоків, що надходять від інших активів або груп активів. Для цього необхідно розраховувати корисну вартість одиниць, що генерують грошові кошти, на які віднесений об'єкт основних засобів. Для розрахунку корисної вартості Товариство повинно здійснити оцінку очікуваних майбутніх грошових потоків від одиниці, що генерує грошові кошти, а також обрати відповідну ставку дисконту, необхідну, щоб обчислити приведену вартість цих грошових потоків.

□ Обрання методу амортизації та попередня оцінка строку корисної експлуатації активів здійснюється на підставі професійного судження. Залишкові терміни корисного використання оцінюються керівництвом для кожної одиниці, з урахуванням стану кожної одиниці та з урахуванням інвестиційної програми Товариства.

□ Резерв під збитки за торговою дебіторською заборгованістю, іншою дебіторською заборгованістю.

Товариство застосовує спрощений підхід щодо торгової дебіторської заборгованості і іншої дебіторської заборгованості, що належить до сфери застосування МСФЗ 15, відповідно до якого кредитні збитки завжди оцінюються за весь період дії фінансового інструменту.

Керівництво оцінює вірогідність погашення дебіторської заборгованості по основній діяльності та іншій дебіторській заборгованості на підставі аналізу по окремим клієнтам. При проведенні такого аналізу до уваги приймаються наступні фактори: аналіз дебіторської заборгованості по основній діяльності та іншій дебіторській заборгованості по термінах, їх співставлення по термінах кредитування клієнтів, фінансове становище клієнтів та погашення ними заборгованості в минулому. Якби фактичні відшкодування суми були меншими, чим по оцінкам керівництва, Товариству довелося би врахувати додаткові витрати на знецінення.

#### • Оподаткування

Товариство 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 в силу складності українського податкового законодавства та неоднозначного його тлумачення податковими органами на регіональному та загальнодержавному рівнях. Існують різні операції, стосовно яких зберігається невизначеність щодо визначення остаточної суми зобов'язань.

Товариство визнає зобов'язання стосовно оцінок та щодо можливості нарахування додаткових податків. У випадку, коли 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 цей результат буде визначений.

#### • Фінансові інвестиції

У випадках, коли справедлива вартість фінансових активів та фінансових зобов'язань, визнаних у звіті про фінансовий стан, не може бути визначена на підставі даних активних ринків, вона визначається з використанням методів оцінки, включаючи модель дисконтованих грошових

потоків. В якості вихідних даних для цих моделей по можливості використовується інформація, отримана на спостережуваних ринках, проте у тих випадках, коли це не вважається практично здійсненним, потрібна певна частка судження для встановлення справедливої вартості. Судження містить облік таких вихідних даних, як ризик ліквідності, кредитний ризик. Зміни в припущеннях щодо цих факторів можуть вплинути на справедливу вартість фінансових інструментів, відображену у фінансовій звітності.

#### 5. Основні положення облікової політики

Бухгалтерський і податковий облік Товариства здійснюється бухгалтерською службою на чолі з головним бухгалтером на підставі нормативних законодавчих документів, міжнародних стандартів обліку й Облікової політики. Крім того, в обліку використовуються реєстри й зведені облікові форми, створювані на базі програмного забезпечення (ПЗ) 1С. Інші форми первинних документів і звітів затверджуються, при необхідності, локальними нормативними документами Товариства.

Положення облікової політики, описані нижче, застосовуються послідовно у відношенні всіх аналогічних статей, для подібних операцій, інших подій, якщо інше не вимагається або не дозволено спеціально будь яким стандартом МСФЗ і відповідає обліковій політиці, що застосовувалася в попередньому звітному році.

З метою виконання норм МСБО 1 «Подання фінансової звітності» Товариство приймає для бухгалтерського обліку суттєвість з урахуванням рекомендацій, встановлених Міністерства фінансів України листом від 29.07.2003 року за №04230-108, а саме:

- Для визначення суттєвості окремих об'єктів обліку, що відносяться до активів, зобов'язань і власного капіталу Товариства, за орієнтовний поріг суттєвості приймається величина у 5 відсотків від підсумку відповідно всіх активів, всіх зобов'язань і власного капіталу.
- Для визначення суттєвості окремих видів доходів і витрат орієнтовним порогом встановлюється величина, що дорівнює 2 відсоткам чистого прибутку (збитку) Товариства.
- Порогом суттєвості з метою відображення переоцінки або зменшення корисності об'єктів обліку приймається величина, що дорівнює 10-відсотковому відхиленню залишкової вартості об'єктів обліку від їх справедливої вартості.
- Порогом суттєвості для визначення оренди фінансовою, строк оренди приймається за величиною, що становить 75 відсотків строку корисного використання об'єкта оренди.
- Для розкриття інформації про сегменти порогом суттєвості для визначення звітного сегмента приймається величина у 10 відсотків відповідно чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).
- Для визначення подібних активів різниця між справедливою вартістю об'єктів обміну не повинна перевищувати 10 відсотків.
- Для інших господарських операцій та об'єктів обліку поріг суттєвості визначати у межах 1 - 10 відсотків з урахуванням обсягів діяльності Товариства, характеру впливу об'єкта обліку на рішення користувачів та інших якісних чинників, які можуть впливати на визначення порогу суттєвості.

#### Положення облікової політики

Положення облікової політики, описані нижче, застосовуються послідовно у відношенні всіх аналогічних статей, для подібних операцій, інших подій, якщо інше не вимагається або не дозволено спеціально будь яким стандартом МСФЗ.

#### Основні засоби та нематеріальні активи

Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основного засобу.

Основні засоби відображаються за історичною собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації..

У відповідності до облікової політики в майбутньому збільшення вартості об'єкту основного засобу внаслідок переоцінки відображається в додатковому капіталі. Зменшення вартості об'єкту основних засобів – визнається в Звіті про сукупний дохід.

Оцінку ліквідаційної вартості об'єктів, які є повністю зношеними за чинними нормами амортизації, але використовуються, і відповідають критеріям визнання активу, за обліковою політикою буде здійснено спеціальною комісією Товариства раз на рік, і відображено у складі додаткового капіталу.

Під час реалізації об'єкта основного засобу сума дооцінки цього об'єкту буде списана з додаткового капіталу і включена до нерозподіленого прибутку (збитку).

Якщо складові об'єкту основних засобів мають різний строк корисного використання, то вони можуть обліковуються окремо.

Амортизація нараховується із використанням прямолінійного методу на протязі строку корисного використання кожного об'єкту основних засобів:.

Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основного засобу.

Строк корисного використання

Будинки та споруди

Поліпшення орендованого об'єкту 20-50 років

20 років

Машини та обладнання 2-5 років

Транспортні засоби 5-8 років

Інструменти, прилади та інвентар

2- 5 років

Інші основні засоби 5-12 років

Основні засоби, які ще не були введені в експлуатацію, включають фактичні витрати, що були незавершені капітальні інвестиції не амортизуються та являють собою вартість основних засобів (включаючи аванси постачальникам) створення яких ще не завершено.

Нематеріальні активи (НМА) приймаються до обліку по первісній вартості з урахуванням суми ПДВ, яка не підлягає відшкодуванню з бюджету згідно діючого податкового законодавства. Строк корисного використання НМА визначається, як найменший із двох строків:

- з терміну дії патенту, свідоцтва, інших охоронних документів ,

- з очікуваного строку використання цього об'єкта, протягом якого Товариство може одержувати економічну вигоду (дохід).

По нематеріальних активах, по яких неможливо визначити строк корисного використання амортизація не нараховується.

Нематеріальні активи, придбані Товариством, та які мають кінцевий термін корисного використання, відображаються по фактичній вартості за вирахуванням накопиченої суми амортизації та збитків від знецінення.

На суму малоцінних необоротних матеріальних активів в місяці придбання створюється контрактивний резерв шляхом нарахування амортизації в розмірі 100 %.

Фінансові інвестиції

Фінансові активи та фінансові зобов'язання первісно оцінюються та відображаються у бухгалтерському обліку та звітності за їх справедливою вартістю, до якої додаються витрати на операцію. Інші фінансові інвестиції відображені за їх справедливою вартістю.

Запаси

Запаси визнаються на дату звіту за найменшою з двох величин: собівартістю чи чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації розраховується як ціна реалізації, зменшена на витрати на збут.

Встановлений обліковою політикою метод оцінки вибуття запасів – метод ідентифікованої собівартості.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість оцінюється за чистою вартістю реалізації, тобто за первісною вартістю, зменшеною на суму створеного резерву сумнівних боргів. Величину резерву сумнівних боргів визначається методом застосування абсолютної суми заборгованості.

## Кредити та позики

Кредити та позики визнаються за первісною вартістю, яка не включає будь-які витрати, пов'язані з їх отриманням.

## Кредиторська заборгованість

Довгострокова кредиторська заборгованість, яка включає відсоткову складову, оцінюється на дату балансу за теперішньою (дисконтованою) вартістю. Поточна кредиторська заборгованість оцінюється за вартістю погашення (не дисконтується). Сумнівна дебіторська заборгованість віднесена на витрати періоду.

Поточні забезпечення включають розраховану величину забезпечення для наступної оплати компенсації невикористаних відпусток.

## Доходи

Доходи від реалізації продукції та надання послуг визнаються в звітному періоді, коли реально був відвантажено (реалізовано) готову продукцію або замовник отримав послугу у повному обсязі.

## Витрати

Витрати відображаються за методом нарахування.

## Податок на прибуток

До складу податку на прибуток входить поточний податок на прибуток і відстрочений податок на прибуток. Відстрочений податковий актив (зобов'язання) відображається у фінансовій звітності у складі Звіту про сукупний дохід (збиток), окрім випадків, коли відстрочений податковий актив (зобов'язання) відображається у капіталі.

Поточний податок на прибуток – це сума, яка розраховується як відсоток від прибутку поточного періоду, що підлягає оподаткуванню (згідно з податковою звітністю з податку на прибуток).

Порядок розрахунку прибутку, що підлягає оподаткуванню, та ставка податку на прибуток встановлюється законодавством України.

Відстрочений податок на прибуток визнається для всіх тимчасових різниць, якщо існує впевненість, що ці тимчасові різниці будуть у майбутньому брати участь у розрахунку прибутку, що підлягає оподаткуванню.

Відстрочений податок на прибуток відображає чистий податковий ефект від тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань для цілей фінансової звітності і для цілей оподаткування.

## Резерви:

Резерв визнається в бухгалтерському обліку при одночасному дотриманні наступних умов:

- у Товариства існує обов'язок, який виникає в результаті минулих подій його господарського життя, виконання якого Товариство не може уникнути. У випадку, коли у Товариства виникає сумнів у наявності такого обов'язку, ним визнається оцінене зобов'язання, якщо в результаті аналізу всіх обставин і умов, включаючи думки експертів, більш імовірно, ніж ні, що обов'язок існує;
- зменшення економічних вигод організації, необхідне для виконання оціненого зобов'язання, імовірно;
- величина оціненого зобов'язання може бути обґрунтовано оцінена.

## Інвентаризація:

Терміни проведення інвентаризації майна та зобов'язань наступні:

- Сировини, основних та допоміжних матеріалів, купівельних напівфабрикатів та комплектуючих виробів, палива, тари, запасних частин, незавершеного виробництва, готової продукції, дебіторської та кредиторської заборгованостей - станом на 31 грудня поточного року;
- Основних засобів, МШП, спецодягу на 31 грудня поточного року;
- Грошових коштів, цінних паперів, бланків суворої звітності, дорогоцінних металів та дорогоцінного каміння - станом на 01 січня;

Для грошових коштів у касі підприємства - кожного кварталу на перше число місяця, наступного за останнім місяцем звітного кварталу, або при кожній зміні матеріально-відповідальної особи.

6. Застосування нових стандартів та інтерпретацій з 01 січня 2021 року.

Облікова політика Товариства відповідає тій, що застосовувалась у попередньому звітному році. Деякі нові стандарти та інтерпретації стали обов'язковими для застосування з 1 січня 2021

року. Нижче наведена інформація щодо нових та переглянутих стандартів та інтерпретацій, які застосовуватись Товариством з 01 січня 2021 року.

МСФЗ та правки до них Основні вимоги Ефективна

дата Дostroкове застосування

МСБО 16 «Основні засоби» Поточною редакцією п.17 IAS 16 передбачено, що до первісної вартості об'єкта основних засобів включаються витрати на перевірку активу, зменшені на суму чистих надходжень від продажу виробів, вироблених у процесі доставки та перевірки активу. Наприклад, витрати на тестування обладнання включаються до первісної вартості за мінусом прибутку від продажу зразків, отриманих у процесі тестування, а витрати на випробування свердловини включаються до первісної вартості за мінусом прибутку від продажу нафти та газу, добутих у результаті випробування свердловини. З 1 січня 2022 року забороняється вираховувати з вартості основних засобів суми, отримані від продажу вироблених виробів в періодах, коли компанія готує актив до використання за призначенням. Натомість компанія визнаватиме таку виручку від продажів та відповідні витрати у складі прибутку або збитку. 01 січня 2022

року Дозволено

МСБО 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи» Поточною редакцією п. 68 IAS 37 не уточнюється, які саме витрати слід брати до уваги при оцінці витрат на виконання контракту з метою ідентифікації його обтяжливості. Внаслідок цього існує розбіжність у методиках врахування витрат, що призводить до відмінностей у фінансовій звітності компаній, які мають у своїх портфелях обтяжливі договори. З 1 січня 2022 року до п. 68 IAS 37 внесено зміни, внаслідок яких встановлено, що витрати на виконання договору включають витрати, які безпосередньо пов'язані з цим договором, а також:

(а) додаткові витрати на виконання цього договору, наприклад, прями витрати на оплату праці та матеріали; і

(б) розподілені інші витрати, безпосередньо пов'язані з виконанням договорів, наприклад, розподілену частину витрат на амортизацію об'єкта основних засобів, що використовується для виконання в числі інших та даного договору. Поправки уточнюють, що «витрати на виконання договору» являють собою витрати, безпосередньо пов'язані з договором - тобто прями та розподілені витрати. 1 січня 2022 року Дозволено

МСФЗ 3 «Об'єднання бізнесу» Актуалізація посилань в МСФЗ (IFRS) 3 на Концептуальні основи підготовки фінансової звітності, не змінюючи вимог до обліку для об'єднання бізнесів. IFRS 3 визначає, як компанія повинна враховувати активи та зобов'язання, які вона купує внаслідок об'єднання бізнесу. IFRS 3 вимагає, щоб компанія посилалася на Концептуальні основи фінансової звітності, щоб визначити, що визнається активом чи зобов'язанням. У поточній редакції з метою застосування IFRS 3 замість положень Концептуальних основ, випущених у 2018 році, покупці повинні використовувати визначення активу та зобов'язання та відповідні вказівки, викладені у Концептуальних основах, прийнятих Радою з МСФЗ у 2001 році. З 1 січня 2022 року оновлено посилання відповідно до якого, покупці повинні посилатися на Концептуальні засади, випущені у 2018 році, для визначення того, що складає актив чи зобов'язання. Додано виняток щодо зобов'язань і умовних зобов'язань. Цей виняток передбачає, що стосовно деяких видів зобов'язань і умовних зобов'язань організація, яка застосовує МСФЗ (IFRS) 3, повинна посилатися на МСБО (IAS) 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи» або на Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 21 «Збори», а не на Концептуальні основи фінансової звітності 2018 року. 1 січня 2022 року Дозволено

Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 1 «Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності» Пункт D16 (а) МСФЗ 1 надає дочірній організації, яка вперше починає застосовувати МСФЗ пізніше, ніж її материнська компанія, звільнення щодо оцінки його активів та зобов'язань. Виняток, передбачений пунктом D16 (а) IFRS 1, не застосовується до компонентів капіталу. Відповідно, до внесення поправки до IFRS 1 від дочірньої організації, яка вперше застосовувала МСФЗ пізніше, ніж її материнська компанія, могли вимагати вести два окремі обліку для накопичених курсових різниць, заснованих на різних датах переходу на МСФЗ. Поправка до IFRS 1 розширює звільнення, передбачене пунктом D16 (а) IFRS 1, на накопичені курсові різниці, щоб скоротити витрати для компаній, що вперше застосовують МСФЗ. Поправка

дозволяє дочірньому підприємству, що застосовує IFRS 1: D16 (a) (яке переходить на МСФЗ пізніше своєї материнської компанії), виконати оцінку накопиченого ефекту курсових різниць у складі іншого сукупного доходу - на підставі такої оцінки, виконаної материнською компанією на дату її переходу на МСФЗ.1 січня 2022 рокуДозволено

Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти»Поправка пояснює, які комісії враховує компанія, коли вона застосовує тест «10 відсотків», передбачений пунктом В3.3.6 IFRS 9 для оцінки того, чи є модифікація фінансового інструменту суттєвою і чи слід припинити визнання фінансового зобов'язання. Так, з 1 січня 2022 року при визначенні величини виплат комісійної винагороди за вирахуванням отриманої комісійної винагороди позичальник враховує тільки суми комісійної винагороди, виплата або отримання яких провадилися між цим позичальником та відповідним кредитором, включаючи комісійну винагороду, виплачену від імені один одного.

Тобто, комісійна винагорода, що включається в «10-відсотковий» тест при припиненні визнання фінансових зобов'язань, включає тільки винагороду, сплачену між позикодавцем і позикоотримувачем, включаючи винагороду, сплачену або отриману від інших сторін.

Якщо заміна одного боргового інструменту на інший або модифікація його умов відображається в обліку як його погашення, всі понесені витрати або виплачена комісійна винагорода визнаються як частина прибутку або збитку від погашення відповідного боргового зобов'язання. Якщо заміна одного боргового інструменту на інший або модифікація його умов не відображається в обліку як погашення, то на суму всіх понесених витрат або виплаченої комісійної винагороди коригується балансова вартість відповідного боргового зобов'язання, і це коригування амортизується протягом строку дії модифікованого зобов'язання, що залишився.1 січня 2022 рокуДозволено

Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда»Поправка стосується стимулюючих платежів з оренди. До внесення поправок до ілюстративного прикладу 13 як частина факторів включалося відшкодування, що стосується поліпшень орендованого майна, при цьому в прикладі недостатньо чітко було представлений висновок про те, чи таке відшкодування відповідатиме визначенню стимулу до оренди. Найпростішим виходом з існуючої плутанини Рада МСБО прийняла рішення виключити з ілюстративного прикладу 13 відшкодування, що стосується поліпшень орендованого майна. Відтак, поправка уточнює ілюстративний приклад № 13 до МСФЗ (IFRS) 16 шляхом виключення прикладу урахування відшкодування, отриманого орендарем від орендодавця в якості компенсації за понесені витрати на поліпшення об'єкта оренди. Відсутня, оскільки стосується лише прикладу-

Щорічні поправки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IAS) 41 «Сільське господарство»Поправка стосується ефекту оподаткування при визначенні справедливої вартості. В даний час відповідно до пункту 22 IAS 41 при визначенні справедливої вартості шляхом дисконтування грошових потоків компанії виключають із розрахунку грошові потоки з оподаткування. Поправка виключає вимогу IAS 41:22, яка вказує, що грошових потоки, пов'язані з оподаткуванням, не включаються до розрахунків справедливої вартості біологічних активів. Поправка приводить IAS 41 до відповідності IFRS 13.

З 1 січня 2022 року вимогу про виключення податкових потоків коштів при оцінці справедливої вартості пункту 22 IAS 41 скасовано. 1 січня 2022 рокуДозволено

МСБО 1 «Подання фінансової звітності»Поправки роз'яснюють критерій у МСБО 1 для класифікації зобов'язання як довгострокового: вимога до суб'єкта господарювання мати право відкласти погашення зобов'язання принаймні на 12 місяців після звітного періоду.

Сутність поправок:

- уточнено, що зобов'язання класифікується як довгострокове, якщо у організації є право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців, а право компанії на відстрочку розрахунків має існувати на кінець звітного періоду;
- класифікація залежить тільки від наявності такого права і не залежить від імовірності того, чи планує компанія скористатися цим правом - на класифікацію не впливають наміри чи очікування керівництва щодо того, чи компанія реалізує своє право на відстрочку розрахунків;
- роз'яснення впливу умов кредитування на класифікацію - якщо право відстрочити врегулювання зобов'язання залежить від виконання організацією певних умов, то дане право існує на дату закінчення звітного періоду тільки в тому випадку, якщо організація виконала ці умови на

дату закінчення звітнього періоду. Організація повинна виконати ці умови на дату закінчення звітнього періоду, навіть якщо перевірка їх виконання здійснюється кредитором пізніше; і «урегулювання» визначається як погашення зобов'язань грошовими коштами, іншими ресурсами, що представляють собою економічні вигоди, або власними дольовими інструментами, які класифікуються як капітал.01 січня 2023 рокуДозволено

МСБО 1 «Подання фінансової звітності»,

Практичні рекомендації (IFRS PS) 2 «Формування суджень про суттєвість»Поправки включають:

Заміна вимог до компаній розкривати свої «основні положення» облікової політики (significant accounting policies) вимогою розкривати «суттєві положення» облікової політики (material accounting policies); і

Додавання керівництва про те, як компаніям слід застосовувати концепцію суттєвості при прийнятті рішень щодо розкриття облікової політики.

Інформація про облікову політику є суттєвою, якщо, розглядаючи разом з іншою інформацією, включеною до фінансової звітності, вона за обґрунтованими очікуваннями могла б вплинути на рішення, які основні користувачі фінансової звітності загального призначення роблять на основі цієї звітності.

Хоча операція, інша подія або умова, з якою пов'язана інформація про облікову політику, може бути суттєвою (сама по собі), це не обов'язково означає, що відповідна інформація про облікову політику є суттєвою для фінансової звітності.

Розкриття несуттєвої інформації про облікову політику може бути прийнятним, хоч і не вимагається.

01 січня 2023 рокуДозволено

МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки»До появи цих поправок, МСФЗ (IAS) 8 включав визначення облікової політики та визначення зміни у бухгалтерських оцінках. Поєднання визначення одного поняття (облікова політика) з іншим визначенням змін (зміна у бухгалтерських оцінках) приховує різницю між обома поняттями.

Щоб зробити цю відмінність більш ясною, Рада з МСФЗ вирішила замінити визначення зміни у бухгалтерських оцінках визначенням бухгалтерських оцінок.

Поправки замінюють визначення змін у бухгалтерських оцінках визначенням бухгалтерських оцінок. Згідно з новим визначенням, бухгалтерські оцінки - це «грошові суми у фінансовій звітності, оцінка яких пов'язана з невизначеністю» (monetary amounts in financial statements that are subject to measurement uncertainty).

Компанія здійснює бухгалтерську оцінку задля досягнення мети, поставленої в облікової політиці. Виконання бухгалтерських оцінок включає використання суджень чи припущень з урахуванням останньої доступної надійної інформації.

Ефекти зміни вихідних даних або методу оцінки, використаних для виконання бухгалтерської оцінки, є змінами в бухгалтерських оцінках, якщо вони не є результатом виправлення помилок попереднього періоду. 1 січня 2023 рокуДозволено

МСБО 12 «Податки на прибуток»Операція, яка не є об'єднанням бізнесів, може призвести до початкового визнання активу та зобов'язання та на момент її здійснення не впливати ні на бухгалтерський прибуток, ні на оподатковуваний прибуток. Наприклад, на дату початку оренди орендар, як правило, визнає зобов'язання з оренди та включає ту саму суму у початкову вартість активу у формі права користування. Залежно від застосовного податкового законодавства при первісному визнанні активу та зобов'язання щодо такої операції можуть виникнути рівновеликі оподатковувані та тимчасові різниці, що віднімаються. Звільнення, передбачене пунктами 15 і 24, не застосовується до таких тимчасових різниць, і тому організація визнає відкладене податкове зобов'язання та актив, що виникло.

Компанія, що застосовує поправку вперше, має на дату початку самого раннього з представлених порівняльних періодів:

(а) визнати відстрочений податковий актив – тією мірою, в якій є ймовірним наявність у майбутньому оподаткованого прибутку, проти якого можна зарахувати цю від'ємну тимчасову різницю,

відкладене податкове зобов'язання щодо всіх тимчасових різниць, що віднімаються та

оподатковуюються, пов'язаних:

- (i) з активами у формі права користування та зобов'язаннями з оренди; і
  - (ii) з визнаними зобов'язаннями щодо виведення об'єктів з експлуатації, відновлення навколишнього середовища та аналогічними зобов'язаннями та із сумами цих зобов'язань, включених до первісної вартості відповідного активу;
- (b) визнати сумарний ефект первинного застосування цих поправок як коригування вступного сальдо нерозподіленого прибутку (або іншого компонента власного капіталу, залежно від ситуації) на зазначену дату. 1 січня 2023 року Дозволено

МСФЗ 17 Страхові контракти • Виключення деяких видів договорів зі сфери застосування МСФЗ 17

- Спрощене подання активів і зобов'язань, пов'язаних з договорами страхування в звіті про фінансовий стан
- Вплив облікових оцінок, зроблених в попередніх проміжних фінансових звітностях
- Визнання і розподіл аквізиційних грошових потоків
- Зміна у визнанні відшкодування за договорами перестраховування в звіті про прибутки і збитки
- Розподіл маржі за передбачені договором страхування інвестиційні послуги (CSM)
- Можливість зниження фінансового ризику для договорів вхідного перестраховування і непохідних фінансових інструментів
- Перенесення дати вступу в силу МСФЗ 17, а також продовження періоду звільнення від застосування МСФЗ (IFRS) 9 для страхових компаній до 1 січня 2023 року
- Спрощений облік зобов'язань по врегулюванню збитків за договорами, які виникли до дати переходу на МСФЗ 17
- Послаблення в застосуванні технік для зниження фінансового ризику
- Можливість визначення інвестиційного договору з умовами дискреційного участі в момент переходу на новий стандарт, ніж в момент виникнення договору 1 січня 2023 року Дозволено МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність" та МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства"

«Продаж або внесок активів у угодах між інвестором та його асоційованою організацією чи спільним підприємством» Поправки до МСФЗ (IFRS) 10 та МСБО (IAS) 28 застосовуються до випадків продажу або внеску активів між інвестором та його асоційованою організацією чи спільним підприємством. Зокрема, поправки роз'яснюють, що прибутки або збитки від втрати контролю над дочірньою організацією, яка не є бізнесом, в угоді з асоційованою організацією або спільним підприємством, які враховуються методом участі в капіталі, визнаються у складі прибутків або збитків материнської компанії лише у частці інших непов'язаних інвесторів у цій асоційованій організації чи спільному підприємстві. Аналогічно, прибутки чи збитки від переоцінки до справедливої вартості решти частки в колишній дочірній організації (яка класифікується як інвестиція в асоційовану організацію або спільне підприємство і враховується методом участі в капіталі) визнаються колишньою материнською компанією тільки в частці незв'язаних інвесторів у нову асоційовану організацію або спільне підприємство. Дата набуття чинності має бути визначена Радою МСФЗ Дозволено

## 7. Примітки до Звіту про фінансовий стан (Форма №1 Баланс)

Інформація про наявність майна та зобов'язань Товариства відображена в бухгалтерському балансі за станом на 31.12.2021 р.

Розшифровки руху майна та зобов'язань наведені у відповідних поясненнях в Примітках.

Звіт про власний капітал (скорочено «ЗВК») пояснює рядки балансу №№ 1400, 1410, 1415; 1420.

Звіт про рух грошових коштів (скорочено «ЗРГК») пояснює рядки балансу №1165

7.1. Нематеріальні активи (Розкриття інформації до рядків 1000, 1001, 1002 Звіту про фінансовий стан)

(тис.грн.)

Група нематеріальних активів Права користування майном Інші нематеріальні



активиРазом  
 1245  
 На 31.12.2020 року  
 Первісна вартість515831551598  
 Накопичена амортизація-(15)(15)  
 Надійшло за рік---  
 Дооцінка---  
 Вибуло за рік---  
 Нараховано амортизації за рік---  
 Первісна вартість на 31.12.2021 року515831551598  
 Накопичена амортизація на 31.12.21 року-(15)(15)  
 Чиста балансова вартість  
 на 31.12.2020 року51583  
 Чиста балансова вартість  
 на 31.12.2021 року51583

7.2.Основні засоби та капітальні інвестиції (Розкриття інформації до рядків 1010, 1011, 1022  
 Звіту про фінансовий стан)

Інвестиційна нерухомість та основні засоби відображаються за вартістю придбання (історичною собівартістю) за вирахуванням накопиченого зносу. Усі основні засоби підлягають амортизації (крім незавершених капітальних інвестицій). За кожним об'єктом необоротних активів визначається вартість, яка амортизується. Амортизацію основних засобів та інвестиційної нерухомості Товариство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, за яким первісна вартість активу рівномірно зменшується до ліквідаційної вартості протягом строку корисного використання об'єкта. При нарахуванні амортизації понижуючий коефіцієнт не застосовувався. Строки корисного використання та правила нарахування амортизації визначені Обліковою політикою Товариства. Обрання методу амортизації та попередня оцінка строку корисної експлуатації активів здійснюється на підставі професійного судження. Залишкові терміни корисного використання оцінюються керівництвом для кожної одиниці, з урахуванням стану кожної одиниці та з урахуванням інвестиційних планів Товариств.  
 На дату звітного періоду зобов'язань щодо придбання основних засобів у Товариства немає.  
 Наявність та рух основних засобів (тис.грн.)

| Групи основних засобів                  | Будинки та споруди                   | Машини та обладнання | Транспортні засоби | Інструменти, прилади, інвентар | Інвестиційна нерухомість | Інші основні засоби | Інші НА-кап. інвестиції | Разом |
|---|--------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------------|-------------------------|-------|
|   | 123456789                            |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Первісна вартість:                      |                                      |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Первісна вартість на 31 грудня 2020р.   | 2820437605487114004382               |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Придбання за 2021 р.                    | 00000303                             |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Дооцінка,уцінка за 2021р.               | 00000000                             |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Вибуло за 2021 р.                       | 00000000                             |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Інші зміни за 2021 р.                   | 00000000                             |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Первісна вартість на 31 грудня 2021р.   | 2820437605487114304385               |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Накопичена амортизація:                 |                                      |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Знос на 31 грудня 2020р.                | (1879)(356)(60)(36)(865)(140)0(3336) |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Дооцінка, уцінка,інші зміни за 2021 р.  | 00000000                             |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Вибуло за 2021 р.                       | 00000000                             |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Нараховано амортизації за 2021 р.       | (45)(30)0(4)6(3)0(123)               |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Знос на 31 грудня 2020 р.               | (1924)(386)(60)(40)(871)(143)0(3424) |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Залишкова вартість                      |                                      |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Залишкова вартість на 31 грудня 2020 р. | 941810186001046                      |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |
| Залишкова вартість на 31 грудня 2021р.  | 89651014000 961                      |                      |                    |                                |                          |                     |                         |       |

Інші розкриття про основні засоби:

- основні засоби, одержані за фінансовою орендою: немає;
- вартість основних засобів, переданих в оперативну оренду: 871 тис.грн;
- вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності - немає ;
- вартість (балансова) оформлених у заставу основних засобів – 0 тис.грн;
- залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) – немає;
- залишкова (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів- немає;
- вартість основних засобів повністю з амортизованих – 1755 тис.грн;
- основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів - немає;
- вартість основних засобів, призначених для продажу – немає;
- залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій – немає;
- вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування - немає;
- вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду - немає;
- знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності – немає;
- вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю – немає.

В звітному періоді (2021 рік) сума капітальних інвестицій склала – 3 тис. грн. у тому числі:  
-придбання основних засобів - 3 тис. грн;

7.3.Інші фінансові інвестиції (Розкриття інформації до рядку 1035 Звіту про фінансовий стан)

Станом на початок та кінець звітнього року довгострокових фінансових інвестицій немає.

Операцій з фінансовими інвестиціями у 2020-2021 роках не було.

7.4.Грошові кошти на їх еквіваленти (Розкриття інформації до рядку 1165 Звіту про фінансовий стан)

До грошових коштів та їх еквівалентів Товариство відносить готівку в касі та кошти на поточних рахунках в банках. Товариство немає обмежень щодо використання грошових коштів.  
(тис.грн.)

|                       |            |            |
|-----------------------|------------|------------|
| Грошові кошти         | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| в національній валюті | 345        | 1225       |

7.5.Запаси (Розкриття інформації до рядку 1100 Звіту про фінансовий стан)

Класифікація запасів: (тис. грн.)

на 31.12.2021 на 31.12.2020

Сировина і матеріали 21

Паливо 240

Тара і тарні матеріали 00

Товари 00

Малоцінні та швидкозношувані предмети 00

Незавершене виробництво та готова продукція 00

Разом 261

Інші розкриття про запаси

Балансова вартість запасів:

- відображених за чистою вартістю реалізації - немає;
- переданих у переробку – немає;
- оформлених в заставу - немає.

Запаси, визнані в якості витрат в звітному періоді, відображені в Звіті про фінансову результати Товариства за напрямками використання у складі собівартості реалізованих послуг, витрат адміністративних та інших операційних витрат.

В якості застави, для забезпечення виконання зобов'язань Товариства, запаси у звітному періоді не передавались.

У 2021 році уцінка (дооцінка) запасів не проводилась.

7.6.Товарна дебіторська заборгованість (Розкриття інформації до рядку 1125 Звіту про фінансовий стан)

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2020 року складала- 239 тис. грн , станом на 31.12.2021 року – 212 тис. грн.

Заборгованість з пов'язаними сторонами – немає;

Безнадійна заборгованість у 2021 р. не списувалась;

Безнадійна заборгованість у 2020 р. списувалась на суму 20,3 тис. грн.;

Резерв сумнівних боргів у 2021 р. - не нараховувався.

Резерв сумнівних боргів 2020 р. не нараховувався.

7.7.Інша дебіторська заборгованість (Розкриття інформації до рядку 1155 Звіту про фінансовий стан)

Інша дебіторська заборгованість станом на 31.12.2020 року складала - 1230 тис. грн , станом на 31.12.2021 року 211 тис. грн.

Інша дебіторська заборгованість обліковується за номінальною вартістю, має строк погашення менше 12 місяців з дати балансу.

7.8.Забезпечення (Розкриття інформації до рядка 1660 Звіту про фінансовий стан) (тис.грн.)

| Класифікація забезпечень станом на | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|------------------------------------|------------|------------|
| •Забезпечення на оплату відпусток  | 0          | 39         |

Сума, визнана Товариством як забезпечення на оплату відпусток розрахована, як найкраща оцінка витратів, необхідних для погашення існуючого зобов'язання на кінець звітного періоду. Сума забезпечення окрім зобов'язань на оплату відпусток безпосередньо працівникам також включає відшкодування витратів за рахунок забезпечення.

Протягом звітного періоду здійснено:

- нарахування забезпечень на оплату відпусток в сумі – 397 тис грн;

-використання суми /тобто, витрачені і списані за рахунок забезпечення - 436 тис грн.

7.9.Відстрочені податки (Розкриття інформації до рядків 1045, 1500 Звіту про фінансовий стан)

Відстрочений податок на прибуток визнається для всіх тимчасових різниць, якщо існує впевненість, що ці тимчасові різниці будуть у майбутньому брати участь у розрахунку прибутку, що підлягає оподаткуванню. Відстрочених податкових активів та зобов'язань Товариством у 2021 р. не визнано.

7.10.Поточні зобов'язання (Розкриття інформації до рядків 1615, 1620, 1625, 1630, 1635 Звіту про фінансовий стан) (тис.грн.)

Склад поточних зобов'язаньРядка Балансу Ф1/31.12.202131.12.2020Відхилення  
/+;-/

довгострокові зобов'язання

за товари, роботи, послуги 1610

16151693

650

29 1693

36

розрахунки з бюджетом162036032832

розрахунки зі страхування1625000

розрахунки з оплати праці1630000

аванси отримані 1635593029

Товариство не здійснює господарські операції з пов'язаними сторонами.

8. Примітки до Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (Форма №2).

Додаткова інформація про характер доходів та витрат

Представлено в форматі, обраному на підставі судження керівництва.

Розкриття до рядків 2000 та 2050 Звіту про фінансові результати:

Статті доходів та витрат (тис.грн.)

2021 рік 2020 рік

Чистий дохід від реалізації продукції

(товарів, робіт, послуг) 83797556

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) (3272) (2324)

Розкриття до рядка 2120 Звіту про фінансові результати:

Інший операційний дохід

2021 рік 2020 рік

Інші операційні доходи (відсотки на залишок по рахунку) 1339

Разом 130

Розкриття до рядка 2180 Звіту про фінансові результати:

Інші операційні витрати

2021 рік 2020 рік

Інші операційні витрати 615

Разом 615

Розкриття до рядка 2130 Звіту про фінансові результати:

Адміністративні витрати

2021 рік 2020 рік

заробітна плата та нарахування 31562880

амортизація 78100

витрати на електроенергію 1443147

податки і збори 15421266

резерв відпусток 301152

послуги банку 2322

інші 10861041

Разом 76295608

Розкриття до рядку 2220 Звіту про фінансові результати:

Інші фінансові доходи та фінансові витрати

2021 рік 2020 рік

Доходи: відсотки отримані 062

9. Примітки до Звіту про власний капітал (Форма №4)

Звіт про власний капітал (скорочено «Ф4») пояснює рядки балансу №№ 1400, 1410, 1415, 1420

Порівняльна інформація (тис.грн.)

Стаття Код рядка звітний рік Зареєстрований (пайовий) капітал Капітал у дооцінках Додатковий капітал Резервний капітал Нерозподілений прибуток (непокритий) збиток Неоплачений капітал Вилучений капітал Всього

1234567891011

Скоригований залишок на початок року 40952020513351583142(1670)55188

2021 513351583142(1960)54898

Чистий прибуток (збиток) за звітний період 41002020----(290)(290)

2021----(2515)(2515)

Дооцінка/уцінка 41112020-  
2021  
Розподіл прибутку :42002020  
Виплати власникам (дивіденди) 2021-  
Сума чистого  
прибутку на  
створення спеціальних (цільових ) фондів 42202020-  
2021  
Інші зміни в капіталі 42902020  
2021  
Разом змін в капіталі 42952020(290)(290)  
2021(2515)(2515)  
Залишок на кінець  
року 43002020513351583142(1960)54898  
2021513351583142(4475)52383

У 2020-2021 роках дивіденди на нараховувались і не сплачувались.

#### Статутний капітал Товариства

08 квітня 2015 року зареєстровано Статут Публічного акціонерного товариства «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ», який затверджений Загальними зборами акціонерів 16.07.2014р. (протокол №1/2014 від 16.07.2014р). Згідно зазначеної редакції установчих документів статутний капітал складає 5 133 198 гривень (п'ять мільйонів сто тридцять три тисячі сто дев'яносто вісім гривень), який розподілений на 51 331 198 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,10 грн. кожна. Форма існування акцій – бездокументарна. Привілейованих акцій Товариство не має. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій видане 17.07.2015 р. НКЦПФР за №122/1/2014 від 21.10.2014р.

Статутний капітал сформований та внесений в повному обсязі.

#### Резервний капітал

Сума Резервного капіталу отримана за розподільчим балансом в процесі реорганізації ПАТ «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ» Розмір резервного капіталу в звітному періоді не змінювався. У відповідності до статті 9.5. Статуту Товариства передбачено створення резервного капіталу у розмірі 1283 тис. грн., що становить 25% Статутного капіталу. В зв'язку з відсутністю нерозподіленого прибутку немає можливості в даний час збільшити суму Резервного капіталу.

#### Цілі, політики та процеси Товариства стосовно управління капіталом

Керівництво Товариства усвідомлює відповідальність, покладену на нього акціонерами щодо управління Товариством. Мета управління капіталом Товариства полягає у максимізації прибутку, забезпечення фінансового розвитку Товариства.

Основні політики управління капіталом полягають у:

- оптимізації розподілу сформованого капіталу за видами діяльності та напрямками використання;
- забезпечення максимальної прибутковості капіталу, що використовується при передбаченому рівні фінансового ризику;
- оптимізації обороту капіталу та іншому.

#### 10. Чисті активи

(тис.грн.)

Найменування показника Код 31.12.2021р. 31.12 .2020 р.  
Чисті активи 14955238354898

Чисті активи відповідають вимогам п.3 ст.155 Цивільного кодексу України.

11. Розрахунки з пов'язаними сторонами. Розміри винагород, виплачених Товариством управлінському персоналу

В звітному періоді Товариство не здійснювало операції з пов'язаними сторонами, крім оплати праці управлінському персоналу.

Ключовий управлінський персонал (генеральний директор, голова та члени Наглядової ради та ревізійної комісії) отримує короткострокові винагороди, що включають в себе виплати, пов'язані з виконанням своїх службових обов'язків.

Витрати по виплатам основному управлінському персоналу відображені в складі адміністративних витрат.

## 12 .Операційні сегменти

На основі аналізу джерел і характеру ризиків, пов'язаних з діяльністю Товариства та прибутку, що відповідає їм, організаційної й управлінської структури, системи внутрішньої звітності формування даних по сегментах не здійснюється.

## 13.Умовні зобов'язання та умовні активи Товариства

Умовних зобов'язань та умовних активів у Товариства – немає.

## 14.Політика управління ризиками

Основні фінансові зобов'язання Товариства включають торгіву та іншу кредиторську заборгованість. Головною метою цих фінансових зобов'язань є фінансування господарських операцій Товариства та надання гарантій для підтримання його діяльності. Фінансовими активами, якими володіє Товариство є торговельна та інша дебіторська заборгованість і грошові кошти.

Товариство піддається ряду ризиків , серед яких ринковий ризик, кредитний ризик та ризик ліквідності.

Загальна програма управління ризиками в Товаристві націлена на виявлення та аналіз ризиків, пов'язаних із діяльністю Товариства, визначення відповідних лімітів ризиків та засобів контролю, а також здійснення оперативного контролю за рівнем ризику та дотриманням встановлених лімітів.

Політика і система управління ризиками регулярно аналізується з урахуванням змін ринкових умов та діяльності Товариства. За допомогою встановлених стандартів та процедур навчання персоналу і організації роботи Товариство прагне сформувати ефективне контрольне середовище, що передбачає високу дисципліну всіх співробітників та розуміння ними своїх функцій та обов'язків.

### а.Ринковий ризик

Ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик.

Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів. Валютний ризик Товариства низький, оскільки Товариство не займається експортом робіт (послуг) та не отримує доходи в іноземній валюті.

Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок.

Відсотковий ризик Товариства низький, оскільки воно не користується кредитами та овердрафтами, за користування якими сплачувались би відсотки.

Інший ціновий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ціновий ризик Товариства оцінено як середній і пов'язаний з загальною економічною ситуацією в світі (у тому числі по причині пандемії)

### б.Кредитний ризик

Кредитний ризик- це ризик фінансових збитків Товариства у випадку недотримання договорних зобов'язань зі сторони покупців та інших дебіторів. Як правило, замовники своєчасно розраховуються за надані послуги.

Товариство оцінює свій кредитний ризик як середній.

с.Ризик ліквідності.

Ризик нестачі ліквідності полягає в потенційній нездатності Товариства виконати свої зобов'язання при настанні термінів їх виконання. Метою управління ризиками ліквідності є постійне підтримання показників ліквідності на рівні, що дозволяє своєчасно виконувати зобов'язання Товариства, як в звичайних умовах, так і в складних фінансових ситуаціях. Товариство здійснює оперативний контроль над ризиком дефіциту грошових коштів та управляє цим видом ризику, забезпечуючи своєчасне отримання грошових коштів від замовників та інших дебіторів. показники ліквідності Товариства мають достатні значення.

15. Основні показники оцінки фінансово-господарської діяльності

Основні показники фінансово-господарської діяльності Товариства за звітний період.

Показники Станом на 31.12.2021 р Станом на 31.12.2020 р. Норматив

Коефіцієнт загальної ліквідності 0,936,33 Не менше 1,0

Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,162,64 Більше 0,0

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом  
0,0420,008 Менше 1,0

Коефіцієнт фінансової незалежності 0,960,99 Більше 0,5

16. Події після звітної дати

Після дати балансу та до 30 вересня 2022 року - дати затвердження фінансової звітності до випуску, відбулися події, які можуть суттєво вплинути на здатність Товариства здійснювати свою діяльність на основі принципу безперервності.

Так, через загострення військових дій, визваних конфліктом на сході України та невизнаним відділенням Автономної республіки Крим, 24 лютого 2022 року розпочалося військове вторгнення Російської Федерації на територію України. Тому є вірогідність того, що дана подія, може поставити під сумнів прийнятність облікових політик, що були використані Товариством при складанні фінансової звітності. Ці події ставлять під сумнів обґрунтованість припущення про безперервність діяльності.

На даний час, враховуючи воєнний стан, оголошений Указом Президента України № 64/2022 від 24.02.2022 року «Про введення воєнного стану в Україні», неможливо в повній мірі оцінити вплив подій, що відбулися, на облікові оцінки, оцінки справедливої вартості, очікування щодо зменшення корисності активів.

Вплив війни на діяльність Товариства проявляється через такі складові як:

-загроза просування військ агресора вглиб території України;

-ракетні обстріли території України, наслідком яких може стати знищення або часткове пошкодження майна Товариства (офісних, виробничих приміщень);

-втрата персоналу Товариства внаслідок наступних етапів мобілізації населення до Збройних сил України;

-значний ризик використання матеріальних та людських ресурсів Товариства для забезпечення воєнних потреб;

-ймовірний сумнів у майбутній здатності Товариства, його клієнтів та постачальників виконати умови діючих та майбутніх договорів;

-розрив ланцюгів постачання, в зв'язку з тим, що підприємства-постачальники знаходяться на території України в зоні бойових дій, та втрата частини ринків збуту.

Товариство веде свою виробничу діяльність в регіоні, що не охоплений активними бойовими діями. У зв'язку із прогнозами керівництва Товариства щодо зниження обсягу доходів, проведені заходи по скороченню витрат. Наразі, Товариство не має ні наміру, ні потреби ліквідуватися або суттєво скоротити свою діяльність. Керівництво оцінює можливі втрати, такими, що не вплинуть на здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

17. Дата затвердження фінансової звітності -

Дійсна фінансова звітність затверджена 30.09.2022 року від імені керівництва такими посадовими особами:

Генеральний директор \_\_\_\_\_ Б.І.Брицький

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_ Т.М.Люлька

д/н

д/н



**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

|     |  |   |
|-----|--|---|
| 1   | Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)  | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ГАЛИЧИНА-АУДИТСЕРВІС"                    |
| 2   | 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) | суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності |
| 3   | Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)  | 22599983  |
| 4   | Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора  | 46001, м.Тернопіль, вул.Замкова,5,кв.37   |
| 5   | Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності  | №0804   |
| 6   | Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)  | 29.03.2018, 356/4   |
| 7   | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності   | 01.01.2021-31.12.2021   |
| 8   | Думка аудитора   | немодифікована  |
| 9   | Пояснювальний параграф (за наявності)  |   |
| д/н |  |   |
| 10  | Номер та дата договору на проведення аудиту  | 11/ПАТ-2021, 03.10.2022   |
| 11  | Дата початку та дата закінчення аудиту   | 03.10.2022-18.10.2022   |
| 12  | Дата аудиторського звіту   | 18.10.2022  |
| 13  | Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн  | 50000,00  |
| 14  | Текст аудиторського звіту  |   |

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК**

(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ» станом на 31.12.2021 року

Наглядовій раді, Генеральному директору та акціонерам ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ»

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

**РОЗДІЛ 1. ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

**Думка**

Ми провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ» (далі – Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2021 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, і Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2021 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі-МСФЗ) та чинного законодавства України.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (далі - МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора). Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі - Міжнародний кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог, та Міжнародного кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки .

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Керівництво підготувало зазначену фінансову звітність на підставі принципу безперервності діяльності.

У найближчому майбутньому Товариство продовжуватиме відчувати вплив нестабільної економіки держави. Наслідком цього є невизначеність, яка здатна істотним чином впливати на майбутні операції, на можливість відшкодування вартості активів Товариством, а також на його готовність своєчасно обслуговувати і погашати свої борги (зобов'язання) при настанні термінів їх погашення.

Дана фінансова звітність підготовлена на основі припущення, що Товариство функціонуватиме в майбутньому. Це припущення передбачає реалізацію активів і виконання Товариством узятих на себе зобов'язань у ході своєї звичайної діяльності.

Таким чином, фінансова звітність не містить яких-небудь коригувань відображених сум активів, які були б необхідними, якби Товариство не мало можливості продовжувати свою діяльність у майбутньому або у випадку коли воно було б вимушене реалізувати свої активи не в ході своєї звичайної господарської діяльності.

Аудиторами проведено процедури вивчення та ідентифікації подій, що відбулися в період між датою фінансової звітності та датою звіту аудитора. У процесі виконання цих процедур за період після 31.12.2021 року до дати складання звіту незалежного аудитора, відповідно до МСА 560 «Події після звітного періоду», нами було виявлено події, які потребують розкриття в фінансовій звітності, і на які аудитор звертає увагу користувачів цієї фінансової звітності.

Так, через загострення військових дій, визваних конфліктом на сході України та невизнаним відділенням Автономної республіки Крим, 24 лютого 2022 року розпочалося військове вторгнення Російської Федерації на територію України.

Ми звертаємо увагу на Примітку 16 «Події після звітної дати – вплив війни» у фінансовій звітності, в якій розкривається вплив військової агресії на діяльність Товариства, а саме події та обставини, що можуть стати підставою для сумнівів у здатності Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі:

- загроза просування військ агресора вглиб території України;
- ракетні обстріли території, наслідком яких може стати знищення або часткове пошкодження майна Товариства (офісних, виробничих приміщень);
- втрата персоналу Товариства внаслідок наступних етапів мобілізації населення до Збройних сил України;
- значний ризик використання матеріальних та людських ресурсів Товариства для забезпечення воєнних потреб;
- ймовірний сумнів у майбутній здатності Товариства, його клієнтів та постачальників виконати умови діючих та майбутніх договорів;
- розрив ланцюгів постачання, в зв'язку з тим, що підприємства-постачальники знаходяться на території України в зоні бойових дій, та втрата частини ринків збуту.

Як визначено в Примітці 16 «Події після звітної дати – вплив війни», ці події або умови разом із іншими питаннями, викладеними в цій примітці, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Пояснювальний параграф

Протягом 2021 року діяльність Товариства відбувалась в складних фінансових, економічних та політичних умовах у зв'язку зі встановленням карантинного режиму з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, викликаной коронавірусом SARS-CoV-2.

Ми звертаємо увагу на те, що політичне протистояння, визване військовим конфліктом на сході України і невизнаним відділенням Автономної республіки Крим, призвело до війни між Російською Федерацією і Україною (початок війни 24.02.2022 року). Після закінчення війни, поліпшення економічної ситуації в Україні залежить від проведення Урядом України комплексних структурних реформ, зокрема, від впровадження сукупності адміністративних, економічних, фіскальних, правових та інших заходів.

Тому, сьогодні, у зв'язку з невизначеністю переліку та термінів впровадження таких заходів, неможливо достовірно

оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації в Україні на майбутню діяльність Товариства. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, що на наше професійне судження, були найбільш важливими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому, ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

За виключенням питань, описаних у розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності» ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію про які слід повідомити в нашому звіті.

#### Інші питання

Протягом звітного року ми не надавали Товариству послуг, заборонених чинним законодавством України.

#### Інша інформація

Інша інформація складається з Річної інформації емітента цінних паперів за 2021 рік та інформації, яка міститься в Звіті керівництва (Звіті про управління) за 2021 рік за винятком Звіту про корпоративне управління, який є складовою частиною цього звіту, була отримана до дати аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора). Інша інформація не є фінансовою звітністю та нашим звітом незалежного аудитора щодо неї.

Відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, несе управлінський персонал Товариства.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашої відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, 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, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які необхідно було б включити до нашого звіту. Наша думка стосовно Звіту про корпоративне управління наведена окремо в розділі «Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів» цього Звіту незалежного аудитора.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності, що надає правдиву та неупереджену інформацію відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV 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 Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

#### 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 аудиторського висновку (звіту незалежного 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, якщо 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 та 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 стосується 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 Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому аудиторському висновку (звіті незалежного 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 аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора). Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так щоб досягти достовірного подання.

Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора).

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 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.

## РОЗДІЛ 2. ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

На основі виконаних процедур, відповідно до Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, згідно Рішення від 22.07.2021р. №555, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 07.09.2021р. за №1176/36798 (зі змінами та доповненнями), ми розкриваємо наступну інформацію щодо ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ»:

Вступний параграф

1) повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) юридичної особи: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ»

2) думка /висновок аудитора щодо повного розкриття юридичною особою інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату аудиту, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/3639:

На нашу думку, Товариство розкрило в повному обсязі інформацію про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ», відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/36390;

3) інформація про те, чи є суб'єкт господарювання: контролером / учасником небанківської фінансової групи; підприємством, що становить суспільний інтерес:

Товариство не є контролером/учасником небанківської фінансової групи; підприємством, що становить суспільний інтерес;

4) інформація про наявність у суб'єкта господарювання материнських / дочірних компаній із зазначенням найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження (у разі наявності):

У Товариства відсутні материнські/дочірні компанії;

5) думка аудитора щодо правильності розрахунку пруденційних показників, встановлених нормативно-правовим актом НКЦПР для відповідного виду діяльності, за звітний період (перший квартал, перше півріччя, дев'ять місяців та рік) (для професійних учасників ринку капіталу та організованих товарних ринків):

Види діяльності Товариства не передбачають виконання розрахунку пруденційних показників.

## Вимоги до інформації щодо емітентів цінних паперів (крім цінних паперів ІСІ)

Думка / висновок/ аудитора щодо:

1) відповідності розміру статутного капіталу установчим документам або інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань:  
Заявлений та сплачений розмір статутного капіталу Товариства за даними бухгалтерського обліку на 31.12.2021 року відповідає фіксованій величині Статуту Товариства та інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань;

12) інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому, та оцінку ступеня їх впливу:

Фінансова звітність Товариства за 2021 рік підготовлена за принципом безперервності діяльності. Ризики щодо безперервності діяльності розкрито в фінансовій звітності.

У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, Указом Президента України від 24.02.2022 року №64/2022 в Україні введено воєнний стан із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року строком на 30 діб.

Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» від 24.02.2022 року №2102-ІХ затверджено Указ Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні».

Указом Президента України від 14.03.2022р. №133/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» продовжено строк дії воєнного стану в Україні з 05 години 30 хвилин 26 березня 2022 року строком на 30 діб.

Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» від 15 березня 2022 року №2119-ІХ затверджено Указ Президента України від 14.03.2022 року №133/2022 «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні».

Подальшими Указами Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» та Законами України «Про затвердження Указів Президента України «Про продовження строку дії воєнного стану в Україні» строк дії воєнного стану в Україні продовжено до 21 листопада 2022 року.

Ці події зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання та вказують на те, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Відсутність гарантій фізичної безпеки є серйозною перепоною для ведення бізнесу у звичайному режимі. Також звертаємо вашу увагу на операційне та економічне середовище в Україні та світі, та зростаючу невизначеність пов'язану із зміною економічної ситуації та песимістичними прогнозами розвитку світової та національної економіки. Управлінський персонал Товариства вважає, що застосовані ним заходи знижують вплив ризиків на безперервність діяльності Товариства. Але Управлінський персонал не має змоги оцінити вплив зазначених подій на безперервність діяльності, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити.

## Вимоги до інформації щодо дотримання норм законодавства

Звіт про виконання вимог частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006р. №3480-ІХ:

Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006р. №3480-ІВ є перевірка інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління відповідно до вимог пунктів 1-4 частини 3 статті 127 даного закону та висловлення думки щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління вимогам пунктів 5-9 частини 3 статті 127 даного закону та узгодження такого звіту із внутрішніми, корпоративними та статутними документами Товариства за звітний період.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання Звіту про корпоративне управління, який є складовою річної інформації Товариства, зокрема, річного Звіту керівництва відповідно до Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки». Його відповідальність охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю для підготовки та достовірного представлення даних звіту, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки тощо.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на інформацію, зазначену у Звіті про корпоративне управління.

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

У межах нашого аудиту фінансової звітності ми виконали аудиторські процедури, необхідні для отримання доказів щодо інформації та її розкриття у Звіті корпоративного управління. Вибір процедур залежав від судження аудиторів, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудиторі розглянули заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання Товариством

Звіту про корпоративне управління з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю.

Ми розглянули інформацію, що включається до складу Звіту про корпоративне управління Товариства за 2021 рік, підготовлену згідно вимог пунктів 1-4 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», а саме:

- посилення на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство, або на Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший Кодекс корпоративного управління, який Товариство добровільно вирішило застосовувати з розкриттям відповідної інформації; та інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги;
- пояснення із сторони Товариства, про відхилення від положень Кодексу корпоративного управління і причини таких відхилень (за наявністю); про прийняті рішення Товариства не застосовувати деякі положення Кодексу корпоративного управління та обґрунтування причин таких дій (за наявністю);
- про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу Товариства, їхніх комітетів (за наявності), про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності до зазначених вимог та викривлень, які б необхідно було включити до Звіту.

Ми перевірили інформацію, що включається до складу Звіту про корпоративне управління Товариства за 2021 рік, підготовлену згідно вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» при зазначені інформації у Звіті про корпоративне управління, а саме:

- опис основних характеристик внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства;
- обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства;
- повноваження посадових осіб Товариства.

За результатами процедур, виконаних щодо інформації, наведеної у пунктах 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» Звіту про корпоративне управління Товариства за 2021 рік ми не ідентифікували фактів суттєвої невідповідності чи викривлень, які могли б вплинути на цю інформацію. Розкрита інформація у Звіті про корпоративне управління відповідає дійсному стану корпоративного управління в Товаристві.

Інформація про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, підготовлені ревізійною комісією (ревізором), надання якої передбачено частиною четвертою статті 75 Закону України «Про акціонерні товариства»:

Ревізійною комісією проведено перевірку фінансово-господарської діяльності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ» за 2021 рік. За результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 рік ревізійною комісією Товариства зроблено висновок щодо достовірності даних, відображених у фінансовій звітності, та ефективності внутрішнього контролю.

### РОЗДІЛ 3. ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

#### ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

1Повна назва юридичної особиПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КИЇВМЕТАЛ-МЕТ»

2Код за ЄДРПОУ39738762

3Місцезнаходження юридичної особиУкраїна, 02660, м. Київ, проспект Визволителів, будинок 5

4Організаційно-правова форма юридичної особиАкціонерне товариство

5Державна реєстраціяДата державної реєстрації: 08 квітня 2015 року

6Основні види діяльності за КВЕД68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (основний)

#### ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

Відповідно до договору №11/ПАТ-2021 від 03 жовтня 2022 року аудиторська перевірка проводилась нами у період з 03 жовтня 2022 року по 18 жовтня 2022 року.

#### ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЩО ПРОВІВ АУДИТ

Аудит проведено ТОВ Аудиторською фірмою «ГАЛИЧИНА-АУДИТСЕРВІС», номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 0804, за розділом III «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право

проводити обов'язковий аудит фінансової звітності».

Рішення Аудиторської палати України про проходження перевірки з контролю якості №356/4 від 29.03.2018 року.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора), є  
Щирба Маркіян Теодорович \_\_\_\_\_  
(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності,  
розділ 1 «Аудитори» 100977).

Від імені ТОВ

«Аудиторська фірма «ГАЛИЧИНА-АУДИТСЕРВІС»,  
директор Щирба Маркіян Теодорович \_\_\_\_\_  
(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності,  
розділ 1 «Аудитори» 100977).

46001, м. Тернопіль, вул. Замкова, 5/37; Телефон моб.: +38 (097) 777/35/60  
E-mail: markian@email.ua

18 жовтня 2022 р.  
д/н

## XVI. Твердження щодо річної інформації

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

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку

(РМСБО). Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації. Фінансова звітність містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента.

Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.