

Титульний аркуш

29.09.2025

(дата реєстрації особою
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, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення)

Генеральний директор
(посада)

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

Брицький Б.І.
(прізвище та ініціали керівника
або уповноваженої особи)

**Річний звіт АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" (ідентифікаційний код :
39738762) за 2023 рік**

Рішення про затвердження річного звіту : Рішення загальних зборів акціонерів
2024/1 від 23.04.2024р.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:
Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України»
Ідентифікаційний код юридичної особи : 21676262
Країна реєстрації : Україна
Номер свідоцтва : DR/00001/APA

**Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних
паперів та фондового ринку:**
Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України»
Ідентифікаційний код юридичної особи : 21676262
Країна реєстрації : Україна
Номер свідоцтва : DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

<http://kyivmetal-met.pat.ua>
(URL-адреса вебсайту)

29.09.2025
(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо організаційної структури" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа має право не розміщати на сайті організаційну структуру.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо структури власності" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа має право не розміщати на сайті структуру власності.

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Податкові зобов'язання" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала податкових зобов'язань.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Інші зобов'язання та забезпечення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язань з інших зобов'язань та забезпечень.

Складова змісту річної інформації "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не займалася видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та

води за класифікатором видів економічної діяльності або дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн грн.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій /Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала створенної системи внутрішнього контролю особи.

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

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо порядку призначення / звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документу особи, в якому визначено порядок призначення / звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи.

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Звіт про сталий розвиток" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа має підстави не складати та оприлюднювати "Звіт про сталий розвиток".

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

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

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

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

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

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

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

звітний періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Дивіденди. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітний періоду дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного періоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не розкривала регульовану інформацію.

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

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація	8
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація.....	8
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура.....	10
4. Опис господарської та фінансової діяльності.....	14
II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів	19
1. Структура капіталу.....	19
3. Цінні папери	20
III. Фінансова інформація.....	21
1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи.....	21
2. Річна фінансова звітність	22
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності.....	22
4. Твердження щодо річної інформації.....	28
IV. Нефінансова інформація.....	29
1. Звіт керівництва (звіт про управління)	29
1) звіт про корпоративне управління	32

І. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"
2	Скорочене найменування (за наявності).	АТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	39738762
4	Дата державної реєстрації	08.04.2015
5	Місцезнаходження	02660 УКРАЇНА Дніпровський м. Київ пр.Визволителів ,5
6	Адреса для листування	02660, УКРАЇНА, Дніпровський, м. Київ, пр.Визволителів ,5
7	Особа, яка розкриває інформацію	X Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	Так X Ні
9	Категорія підприємства	Велике Середнє X Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	office@kyivmetal-met.com.ua
11	Адреса вебсайту	http://kyivmetal-met.pat.ua
12	Номер телефону	044 5439391
13	Статутний капітал (грн.)	5133198.00
14	Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
16	Середня кількість працівників (осіб)	23
17	Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	3647
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна 33.11 Ремонт і технічне обслуговування готових металевих виробів 46.72 Оптова торгівля металами та металевими рудами
19	Структура управління особою	Однорівнева X Дворівнева Інше:

Банки, що обслуговують особу

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ФГОЛОВНЕ УПРАВЛІННЯ ПО АТОЩАД м.Київ
	Ідентифікаційний код юридичної	9322277

	особи	
	IBAN	UA883226690000026009302001002
	Валюта рахунку	грн
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "ОТП БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	21685166
	IBAN	UA68300528000005455063655
	Валюта рахунку	грн

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	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.
2	Наглядова рада	Голова Наглядової ради, 4 члени Наглядової ради.	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, Прокопенко Ірина Ігорівна.
3	Ревізійна комісія	Голова ревізійної комісії, член ревізійної комісії.	Голова ревізійної комісії- Матюх Ігор Вікторович. Член ревізійної комісії- Акініна Надія Володимирівна. У відповідності до протоколу позачергових загальних зборів №1 від 04 грудня 2023 року припинено повноваження членів ревізійної комісії Товариства Матюха І.В. та Анікіної Н.В.
4	Виконавчий орган	Одноособовий виконавчий орган. Генеральний директор.	З 18.06.2021р.(Протокол №17-06/21засідання Наглядової Ради від 17.06.2021р.)-Генеральним директором є Брицький Борис Іванович.

Інформація щодо посадових осіб

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашен а судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Наглядової ради	Басенко Валерій Олександрович			1980	вища, Київський економічний університет імені Вадима Гетьмана,	15	Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ" 39637264 юристконсульт	23.04.2021 3 роки	Ні

						спеціальність правознавство, кваліфікація бакалавр з права				
2	Член Наглядової ради	Садова Катерина Миколаївна			1989	вища, Київський економічний університет імені Вадима Гетьмана, магістр, правове регулювання економіки	13	Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ" 39637264 юрисконсульт	23.04.2021 3 роки	Ні
3	Член Наглядової ради	Іванов Олександр Вікторович			1989	вища, Київський економічний університет імені Вадима Гетьмана, спеціальність - правове регулювання господарського судочинства, магістр права	14	Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ" 39637264 партнер - адвокат	23.04.2021 3 роки	Ні
4	Член Наглядової ради	Прокопенко Богдан Олександрович			1991	вища, Міжрегіональна академія управління персоналом, магістр права	12	Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ" 39637264 керуючий адвокатського об'єднання	23.04.2021 3 роки	Ні
5	Член Наглядової ради	Прокопенко Ірина Ігорівна			1997	вища, Київський економічний університет імені Вадима Гетьмана, спеціальність право,	5	Адвокатське об'єднання "АТЛАС ЛІГАЛ" 39637264 юрисконсульт	23.04.2021 3 роки	Ні

						кваліфікація магістр з права				
--	--	--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашен а судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Генеральний директор	Брицький Борис Іванович			1976	вища, Національний аграрний університет, спеціальність-захист рослин,	25	ТОВ "Астракардс" 38377337 Заступник директора по виробництву	18.06.2021 безстроково	Ні

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

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашен а судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Головний бухгалтер	Люлька Тетяна Миколаївна			1973	вища, Київський державний торговельно-економічний університет, облік і аудит, економіст з обліку і аудиту	26	ПАТ "Київметал" 05471632 заступник гол.бухгалтера	01.11.2015 безстроково	Ні

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
							прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Генеральний директор	Брицький Борис Іванович			0	0	0	0
2	Головний бухгалтер	Люлька Тетяна Миколаївна			10	0.000019	10	0
3	Голова Наглядової ради	Басенко Валерій Олександрович			0	0	0	0
4	Член Наглядової ради	Садова Катерина Миколаївна			0	0	0	0
5	Член Наглядової ради	Іванов Олександр Вікторович			0	0	0	0
6	Член Наглядової ради	Прокопенко Богдан Олександрович			0	0	0	0
7	Член Наглядової ради	Прокопенко Ірина Ігорівна			0	0	0	0

4. Опис господарської та фінансової діяльності

Статутом Товариства передбачено наступні органи управління: • Загальні збори акціонерів, • Наглядова Рада, • Одноособовий виконавчий орган- Генеральний Директор, 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.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 15. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 8. Фонд оплати праці за 2023 р. складає - 3 647 тис. грн., за 2022 р. - 3 717 тис. грн. Відносно попереднього року фонд оплати праці зменшився на 70 тис. грн. Кадрової програми, спрямованої на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам, немає. Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами. Пропозиції щодо реорганізації емітента з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходили. Облікова політика затверджена Наказом «Про облікову політику». Впродовж 2023 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 заборгованості, утримуваних до терміну погашення та, в окремих випадках, дольових інструментів, що не котуються на ринку, коли неможливо надійно визначити їх справедливую 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 іншій дебіторській 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 завершеної 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.

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 8767 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. 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 зазначений

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.

У 2023 році здійснено значне відчуження активів-об'єктів нерухомості. Емітент не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю.

Станом на 31.12.2023р. на балансі емітента обліковуються основні засоби залишковою вартістю 18 тис. грн. Протягом звітного року емітентом було вчинено значний правочин щодо відчуження основних засобів. 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 2023 році емітент не планує капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів. Ніяких видатків не зроблено та не планується.

У 2023 році Товариство здійснювало свою діяльність в умовах російської воєнної агресії та сучасного політичного і 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.

Фінансування емітента здійснюється за власні кошти. Залучення кредитних коштів в найближчий час не планується. Можливі шляхи покращення ліквідності емітента: - пошуки нових напрямків діяльності.

Укладених, але не виконаних договорів немає.

Емітент не виробляє продукцію, тому розширення виробництва та реконструкції не планується.

Товариство не займається дослідженнями та розробками.

У 2023 році за результатами діяльності отримано прибуток в розмірі 989 тис. грн., у 2022 році прибуток складав 34 тис. грн. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	888.000	18.000	0.000	0.000	888.000	18.000
- будівлі та споруди	851.000	0.000	0.000	0.000	851.000	0.000
- машини та обладнання	26.000	11.000	0.000	0.000	26.000	11.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	11.000	7.000	0.000	0.000	11.000	7.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	888.000	18.000	0.000	0.000	888.000	18.000

Пояснення : 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 звітного періоду складає 825

тис грн. Ступінь зносу основних засобів складає 97,8 %. Ступінь використання основних засобів 100%. Сума нарахованого зносу станом на 31.12.2023 року: 807 тис. грн. Суттєво, зміною у вартості основних засобів в порівнянні з попереднім роком-є відчуження об'єктів нерухомості (будівель та споруд).

Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	1823	52417
Статутний капітал (тис.грн.)	5133	5133
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	5133	5133
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	35.515	1021.177
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	3.478	100.06
Додаткова інформація	Розрахунок вартості чистих активів виконано відповідно до пункту 2 статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства" №2465-ІХ від 27.07.2022р. та "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами. Чисті активи на кінець звітного періоду (1823.0 тис.грн) становлять менше 50 відсотків статутного капіталу на кінець звітного періоду (5133.0 тис.грн) - 35.515%.	

Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За векселями (всього):	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання :	X	0.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі :	X	1000.00	X	X
Допомога на зворотній основі	д/н	1000.00	0.000	д/н
Інші зобов'язання та забезпечення :	X	0.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	1000.00	X	X

Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ГАЛИЧИНА-АУДИТСЕРВІС"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	22599986
Місцезнаходження	46001 УКРАЇНА Тернопільська область д/н м.Тернопіль Замкова,5, кв.37
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№0804
Назва 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
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ Й АУДИТУ; КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ОПОДАТКУВАННЯ
Вид послуг, які надає особа	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "УКРЕКОБУДІНВЕСТ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	34355660
Місцезнаходження	04116 УКРАЇНА д/н м.Київ Старокиївська,10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ№263416
Назва 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
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	66.19 ІНША ДОПОМІЖНА ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ, КРІМ СТРАХУВАННЯ ТА ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність депозитарної установи

Повне найменування або ім'я	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 498-38-15/16
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРІЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ
Вид послуг, які надає особа	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР

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

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	прості іменні		51331980	0.1	Права акціонерів Товариства - власників простих акцій. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: -участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; -отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства. -отримання інформації про господарську діяльність Товариства. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери-власники простих акцій Товариства можуть мати й інші права, передбачені чинним законодавством України та Статутом. Обов'язки акціонерів, Акціонери зобов'язані: - дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; -виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; -оплачувати	Публічна пропозиція не здійснювалась. Цінні папери не включені до біржового реєстру жодної з фондових бірж.	

					акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; -не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну Інформацію про діяльність Товариства. Акціонери можуть мати інші обов'язки, встановлені законами України.		
--	--	--	--	--	--	--	--

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21.10.2014	№ 122/1/2014	НКЦПФР	UA4000187801	Акція проста електронна іменна	Електронні іменні	0.10	51331980	5133198.00	100.00000000
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.								

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	5133198.00	44849480	0	0

Додаткова інформація	Характеристика обмеження : д/н
----------------------	--------------------------------

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року
1	2	3
68.20 НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА	8767	100

2. Річна фінансова звітність

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

<http://kyivmetal-met.pat.ua/documents/insha-informaciya>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка

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

1	Повне найменування	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	39738762
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ГАЛИЧИНА-АУДИТСЕРВІС"
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	22599983
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	.
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№0804
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	3
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2023 - 31.12.2023
10	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01 - немодифікована
11	Номер та дата договору на проведення аудиту	11/ПАТ-2023 10.03.2024
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	10.03.2024 - 27.03.2024
13	Дата аудиторського висновку	27.03.2024
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	д/н

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності :

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)
щодо фінансової звітності
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"
на 31 грудня 2023 року

станом

Наглядовій раді, Генеральному директору та акціонерам 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 АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" (далі - Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2023 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 Товариства, що додається, розкриває в усіх суттєвих аспектах достовірну та об'єктивно фінансову інформацію, фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2023 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності та відповідає вимогам законодавства з питань її складання.

Основа для думки

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 звіту (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.

Ми звертаємо увагу на Примітку 3.3. "Заява про безперервність діяльності та вплив російської воєнної агресії" 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.

В Примітці 3.3. сказано, що фінансова звітність підготовлена на основі припущення безперервності діяльності Товариства, в рамках якого, активи продаються і зобов'язання погашаються в ході звичайної діяльності.

Однак, на даний час, враховуючи воєнний стан, оголошений Указом Президента України № 64/2022 від 24.02.2022 року "Про введення воєнного стану в Україні", та продовження воєнних дій на території України, неможливо в повній мірі оцінити вплив воєнної агресії на облікові оцінки, оцінки справедливої вартості, очікування щодо зменшення корисності активів. 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.

Основними напрямками діяльності Товариства у 2023 році було здавання в оренду об'єктів нерухомості. Але згідно рішення Наглядової ради від 27.07.2023р. (протокол №27-07/23) все нерухоме майно Товариства було продане. В результаті Товариство з 2024р. припинило діяльність із здавання в оренду об'єктів нерухомості.

Вплив війни на діяльність Товариства проявляється через такі складові як:

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

Дана фінансова звітність не включає коригування, які необхідно буде внести у випадку, якщо Товариство не зможе продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому.

Як визначено в Примітці 3.3, 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 2023 року діяльність Товариства відбувалась в складних фінансових, економічних та політичних умовах.

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, фінансових, 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 питання, описаного 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 2022 рік та нефінансової і фінансової інформації, яка міститься в Звіті керівництва (Звіті про управління) за 2023 рік за винятком Звіту про корпоративне управління, який є складовою частиною цього звіту, була отримана до дати аудиторського звіту (звіту незалежного аудитора). Інша інформація не є фінансовою звітністю та нашим аудиторським звітом (звітом незалежного аудитора) щодо неї.

Відповідальність за іншу інформацію, підготовлену станом за рік, що закінчився 31 грудня 2023 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 нашою відповідальністю є ознайомитися з фінансовою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між фінансовою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця фінансова інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно фінансової інформації, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї фінансової інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які необхідно було б включити до нашого аудиторського звіту.

Наша думка стосовно Звіту про корпоративне управління наведена окремо в розділі "Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів" цього аудиторського звіту (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 звіту (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 своєму аудиторському звіті (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 звіту (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 відображення. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати аудиторського звіту (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 АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ":

Вступний параграф

1) повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) юридичної особи: 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 кінцевих бенефіціарних власників та структуру власності 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 / дочірніх 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 31.12.2023 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 2023 рік підготовлена за принципом безперервності діяльності. Ризики щодо безперервності діяльності розкрито в фінансовій звітності.

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

Однак, на даний час, враховуючи воєнний стан, оголошений Указом Президента України № 64/2022 від 24.02.2022 року "Про введення воєнного стану в Україні", та продовження воєнних дій на території України, неможливо в повній мірі оцінити вплив воєнної агресії на облікові оцінки, оцінки справедливої вартості, очікування щодо зменшення корисності активів. 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.

Основними напрямками діяльності Товариства у 2023 році було здавання в оренду об'єктів нерухомості. Але згідно рішення Наглядової ради від 27.07.2023р. (протокол №27-07/23) все нерухоме майно Товариства було продане. В результаті Товариство з 2024р. припинило діяльність із здавання в оренду об'єктів нерухомості.

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-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 2023 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 2023 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 2023 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":

Статутом Товариства не передбачено створення Ревізійної комісії.

РОЗДІЛ 3. ІНШІ ЕЛЕМЕНТИ

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

1	Повна назва юридичної особи	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"
2	Код за ЄДРПОУ	39738762
3	Місцезнаходження юридичної особи	Україна, 02660, м. Київ, проспект Визволителів, будинок 5

4 Організаційно-правова форма юридичної особи Акціонерне товариство
5 Державна реєстрація Дата державної реєстрації: 08 квітня 2015 року
6 Основні види діяльності за КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (основний)

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ НА ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ

Відповідно до договору №11/ПАТ-2023 від 10 березня 2024 року аудиторська перевірка проводилась нами у період з 10 березня 2024 року по 27 березня 2024 року.

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

1 Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ГАЛИЧИНА-АУДИТСЕРВІС"
2 Код за ЄДРПОУ 22599983
3 Місцезнаходження Україна, 46001, м. Тернопіль, вул. Замкова, 5/37
4 Телефон .+38 (097) 777/35/60
5 E-mail markian@email.ua
6 Інформація про реєстрацію в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 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"
7 Рішення про проходження перевірки з контролю якості Рішення Аудиторської палати України про проходження перевірки з контролю якості №356/4 від 29.03.2018 року

Ключовим партнером (партнером завдання з аудиту), результатом якого є аудиторський звіт (звіт незалежного аудитора), є Щирба Микола Маркіянович _____
(номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, розділ 1 "Аудитори" 100928).

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).

27 березня 2024 р.

4. 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 2023 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.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Звіт керівництва (звіт про управління) за 2023 рік

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Основними напрямками діяльності Товариства у 2023 році було здавання в оренду об'єктів нерухомості. Але згідно рішення Наглядової ради від 27.07.2023р. (протокол №27-07/23) все нерухоме майно Товариства було продане. В результаті Товариство з 2024р. припинило діяльність із здавання в оренду об'єктів нерухомості.

2. Інформація про розвиток емітента

Акціонерне товариство "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" створено в процесі реорганізації шляхом виділу з Публічного акціонерного товариства "КИЇВМЕТАЛ" згідно рішення загальних зборів (протокол №1/2013 від 15 березня 2013 р.) Публічного акціонерного товариства "КИЇВМЕТАЛ" та в подальшому його перейменування на Акціонерне товариство "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" відповідно до рішення загальних зборів акціонерів (протокол №1 від 04 грудня 2023 року).

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.

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.

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. Відокремлених підрозділів та філій немає.

У 2023 році товариство надавало послуги з надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна.

Результати діяльності

Середньореалізаційна ціна оренди за один квадратний метр площі в 2023 році склала - 60-70 гривень за кв. м.

В 2023 році чистий дохід від реалізації послуг Товариства склав 8767 тис. грн.

Активи Товариства в 2023 році зменшились на 99% в порівнянні з 2022 роком, і становлять 2823 тис.грн.

Чистий прибуток Товариства за 2023 рік склав 989 тис. грн. (чистий прибуток Товариства за 2022 рік складав 34 тис. грн.).

Впровадження нової продукції та/або послуг або припинення виробництва окремої продукції та/або послуг в 2023 році не здійснювалось.

Ліквідність та зобов'язання

Основними джерелами забезпечення ліквідності Товариства є наступні оборотні активи: Гроші та їх еквіваленти: на початок року - 429 тис.грн., на кінець року - 1864 тис.грн.;

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги: на початок року 362 тис. грн., на кінець року - 113 тис.грн.;

Інша поточна дебіторська заборгованість: на початок року 114 тис.грн., на кінець року -0 тис. грн.;

Виробничі запаси: на початок року 78 тис.грн., на кінець року -1 тис.грн. УСЬОГО: на початок року 983 тис.грн., на кінець року - 1978 тис.грн.;

Коефіцієнтний аналіз ліквідності Товариства:

на 01.01.2023 р.на 31.12.2023 р.

Кал 0 ,17 1,9

Кшл	0,51	2,8
Кпокр	0,04	0,5

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (співвідношення грошових коштів та поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань). Станом на 31.12.2023 року значення коефіцієнту абсолютної ліквідності у порівнянні до початку року збільшилось.

Коефіцієнт швидкої ліквідності (співвідношення грошових коштів, поточних фінансових інвестицій і дебіторської заборгованості до поточних зобов'язань). Станом на 31.12.2023 року значення коефіцієнту швидкої ліквідності у порівнянні до початку року збільшилось.

Коефіцієнт покриття (співвідношення поточних активів підприємства до його поточних зобов'язань). Значення коефіцієнту покриття станом на 31.12.2023 року у порівнянні з початком року збільшилось. Значення коефіцієнтів ліквідності Товариства свідчить про спроможність Товариства виконувати свої короткострокові зобов'язання. Зобов'язання Товариства станом на 31.12.2023р.:

Поточні зобов'язання (тис.грн.)

Склад поточних зобов'язань /+: -/	Рядка Балансу Ф1/			31.12.2023	31.12.2022	Відхилення
за товари, роботи, послуги						
1615						
0						
5						
-5						
розрахунки з бюджетом	1620	0	104	-104		
розрахунки зі страхування	1625	0	0	0		
розрахунки з оплати праці	1630	0	0	0		
аванси отримані						
інші поточні зобов'язання				1635		
1690	0					
1000						
					10	
2140	-10					
-1140						

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 31.12.2023р:

Загальна кількість працівників - 2 особи. 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.

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

Д/н

3) Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Основним видом діяльності Товариства в 2023 році було надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна. 01.08 2023 року нерухоме майно було продано.

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

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

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

д/н

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

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:

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

п'айовий 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 31.12.2023 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 кінець року 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; з балансування 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.

1) звіт про корпоративне управління

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

Таблиця 1.

Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа	
	Прийнято рішення про застосування іншого кодексу
Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу	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. Загальні збори акціонерів проводяться щорічно. 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. 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 / ПІБІ дентифікаційний код юридичної особи / ІПН Місцезнаходження (для юридичної особи)Р озмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу) ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СПАРЕНТОН ЛІМІТЕД " НЕ 344614, Просфигон, 4, Агія Варвара, Нікосія, Кіпр, 2560. 715 акціонерів - фізичних осіб - 1 6,3072 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.
Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу	
URL-адреса з текстом кодексу	

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

Дата проведення	27.07.2023
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення :	
ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ:	
- Обрання лічильної комісії. - Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту виконавчого органу Товариства за 2022 рік. - Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Наглядової Ради Товариства за 2022 рік. - Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Ревізійної комісії Товариства за 2022 рік. - Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2022 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. - Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік (річного звіту та балансу). - Про затвердження порядку розподілу прибутку і збитків Товариства за 2022 рік. - Про припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.	

9. Про розірвання діючих договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.
 10. Про обрання Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.
 11. Про укладення договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.
 12. Надання попередньої згоди на укладання значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством.
-
1. ПО ПЕРШОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
Обрання лічильної комісії.
Прийняте рішення:
Обрати лічильну комісію у складі: Голова комісії - Бринь Наталія Михайлівна, члени комісії - Мірута Людмила Максимівна та Паламарчук Таїса Олександрівна. Припинити повноваження членів лічильної комісії річних Загальних зборів Товариства після виконання покладених на них обов'язків у повному обсязі.
 2. ПО ДРУГОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту виконавчого органу Товариства за 2022 рік.
Прийняте рішення:
Звіт виконавчого органу Товариства про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2022 р. взяти до відома.
Визнати задовільною роботу виконавчого органу Товариства у звітному році.
 3. ПО ТРЕТЬОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Наглядової Ради Товариства за 2022 рік.
Прийняте рішення:
Звіт Наглядової ради про свою діяльність у 2022 р. взяти до відома.
Визнати задовільною роботу Наглядової ради Товариства у звітному році.
 4. ПО ЧЕТВЕРТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Ревізійної комісії Товариства за 2022 рік.
Прийняте рішення:
Висновок (звіт) Ревізійної комісії про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2022 р. взяти до відома.
Визнати задовільною роботу Ревізійної комісії Товариства у звітному році.
 5. ПО П'ЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2022 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.
Прийняте рішення:
Затвердити заходи за результатами розгляду звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2022 рік.
 6. ПО ШОСТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік (річного звіту та балансу).
Прийняте рішення:
Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2022 рік.
 7. ПО СЬОМОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
Про затвердження порядку розподілу прибутку і збитків Товариства за 2022 рік.
Прийняте рішення:
Товариство не отримало прибутку у звітному році. Збитки, отримані Товариством за підсумками роботи за 2022 рік, покривати за рахунок прибутку, що буде отриманий в результаті ведення Товариством фінансово-господарської діяльності в майбутніх періодах.
 8. ПО ВОСЬМОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
Про припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.
Прийняте рішення:
Припинити повноваження Голови та членів Ревізійної комісії Товариства у складі: Голова Ревізійної комісії Матюх Ігор Вікторович та член Ревізійної комісії Акініна Надія Володимирівна.
 9. ПО ДЕВ'ЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
Про розірвання діючих договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.
Прийняте рішення:
Розірвати договори про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.
 10. ПО ДЕСЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:
Про обрання Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.
Прийняте рішення:

Обрати Голову та членів Ревізійної комісії Товариства:

- Матюх Ігор Вікторович - Голова Ревізійної комісії Товариства;
- Акініна Надія Володимирівна - член Ревізійної комісії Товариства.

11. ПО ОДИНАДЦЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Про укладення договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.

Прийняте рішення:

Затвердити умови договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства згідно із запропонованим проектом.

Уповноважити Генерального директора Товариства на підписання договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.

12. ПО ДВНАДЦЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Надання попередньої згоди на укладання значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством.

Прийняте рішення:

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, в тому числі щодо відчуження нерухомого майна, яке є у власності (знаходиться на балансі) Товариства, за умови 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.

URL-адреса протоколу загальних зборів: <http://kyivmetal-met.pat.ua/documents/insha-informaciya>

Дата проведення	28.11.2023
Спосіб проведення	очне голосування
	електронне голосування
	X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення :	
ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ:	
1. Зміна типу Товариства.	
2. Зміна найменування Товариства.	
3. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.	
4. Внесення змін до положення Товариства "Про Наглядову раду" шляхом викладення його в новій редакції.	
5. Визнання такими, що втратили чинність, положень Товариства.	
6. Припинення повноважень членів ревізійної комісії Товариства.	
7. Схвалення (погодження) значного правочину, вчиненого Товариством.	
1. ПО ПЕРШОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:	
Зміна типу Товариства.	
Прийняте рішення:	
Змінити тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.	
2. ПО ДРУГОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:	
Зміна найменування Товариства.	
Прийняте рішення:	
Змінити повне найменування Товариства українською мовою з "ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КІЇВМЕТАЛ-МЕТ" на "АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КІЇВМЕТАЛ-МЕТ", скорочене найменування українською мовою - з "ПАТ "КІЇВМЕТАЛ-МЕТ" на "АТ "КІЇВМЕТАЛ-МЕТ". Змінити повне найменування Товариства англійською мовою з "PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY "KYIVMETAL-MET"" на "JOINT-STOCK COMPANY "KYIVMETAL-MET"", скорочене найменування англійською мовою - з "PJSC "KYIVMETAL-MET" на "JSC "KYIVMETAL-MET".	

3. ПО ТРЕТЬОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.

Прийняте рішення:

Внести зміни до Статуту Товариства, у зв'язку із зміною типу Товариства та його найменування, шляхом викладення його в новій редакції. Уповноважити Голову загальних зборів підписати Статут в новій редакції.

4. ПО ЧЕТВЕРТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Внесення змін до положення Товариства "Про Наглядову раду" шляхом викладення його в новій редакції.

Прийняте рішення:

Внести зміни до положення Товариства "Про Наглядову раду" шляхом викладення його в новій редакції.

5. ПО П'ЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Визнання такими, що втратили чинність, положень Товариства.

Прийняте рішення:

Визнати такими, що втратили чинність, положення Товариства "Про загальні збори акціонерів Товариства" та "Про ревізійну комісію".

6. ПО ШОСТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Припинення повноважень членів ревізійної комісії Товариства.

Прийняте рішення:

Припинити повноваження членів ревізійної комісії Товариства Матюха Ігоря Вікторовича та Анікіної Надії Володимирівни.

7. ПО СЬОМОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Схвалення (погодження) значного правочину, вчиненого Товариством.

Прийняте рішення:

Схвалити (погодити) укладений Товариством Договір купівлі-продажу нерухомого майна, посвідчений Іванчик І.І., приватним нотаріусом Київського нотаріального округу 01 серпня 2023 року за реєстровим № 665, щодо продажу Товариством комплексу будівель і споруд, що розташований за адресою: Київ, проспект Нарбута Георгія (колишня назва Визволителів), будинок 5, реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна 879415780000, а саме:

Загальна площа (кв.м): 8366, Опис: Пакгауз №1, літ. "А", загальною площею 5760,0 кв.м.; Адмінкорпус №1, літ. "Б", загальною площею 535,5 кв.м.; Гараж, літ. "Б1", загальною площею 576,0 кв.м.; Накриття автовісових, літ. "З", загальною площею 188,0 кв.м.; Склад ГСМ, літ. "О", загальною площею 27,0 кв.м.; Будинок для підкранової бригади, літ. ""ІХ", загальною площею 38,4 кв.м.; Будинок для підкранової бригади, літ. "ХХ", загальною площею 9,8 кв.м.; Блок-пост, літ. "ХХІІ", загальною площею 24,1 кв.м.; Накриття для зберігання металу, літ. "ХХІV", загальною площею 1200,0 кв.м.; Теплопункт, літ. "LІІІ", загальною площею 7,2 кв.м.

Ціна продажу - 2 688 000,00 гривень (Два мільйони шістсот вісімдесят вісім тисяч гривень 00 копійок), в т.ч.

ПДВ. Покупець - АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ" (код за ЄДРПОУ 05471632).

URL-адреса протоколу загальних зборів: <http://kyivmetal-met.pat.ua/documents/insha-informaciya>

Частина 4. Рада

Таблиця 1.

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Комітет 1	Комітет 2	Комітет 3
1	2	3	4	5	6	7
Басенко Валерій Олександрович			X			

Таблиця 2.

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	4
з них очних:	4
з них заочних:	
Опис ключових рішень ради:	ПРОТОКОЛ № 08-06/23 Засідання Наглядової ради. Прийняті рішення по таких питаннях: 1. Про річні загальні збори акціонерів Товариства. 2. Про встановлення дати для складання переліку акціонерів, яким надсилаються повідомлення про проведення річних загальних зборів акціонерів. ПРОТОКОЛ № 14-06/23 Засідання Наглядової ради. Прийняті рішення по таких питаннях: 1. Про затвердження бюлетенів для голосування на річних Загальних зборах акціонерів Товариства. ПРОТОКОЛ № 27-07/23 ЗАСІДАННЯ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ. Прийняті рішення по таких питаннях: 1. Про надання згоди на продаж Товариством нерухомого майна (комплекс будівель і споруд, розташований за адресою: Київ, проспект Визволителів, будинок 5, реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна 879415780000) та укладення відповідного договору купівлі-продажу. 2. Надання повноважень Генеральному директору ПАТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" Брицькому Борису Івановичу на підписання договору купівлі-продажу комплексу будівель і споруд з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "КИЇВМЕТАЛ" (код за ЄДРПОУ 05471632, місцезнаходження якого: Україна, 02660, місто Київ, ПРОСПЕКТ ВИЗВОЛИТЕЛІВ, будинок 5). ПРОТОКОЛ № 18-10/23 Засідання Наглядової ради. Прийняті рішення по таких питаннях: 1. Про скликання позачергових загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Про встановлення дати для складання переліку акціонерів, яким надсилаються повідомлення про проведення позачергових загальних зборів акціонерів, та переліку акціонерів, які мають право на участь у позачергових загальних зборів акціонерів.

Таблиця 3.

Інформація про проведені засідання комітетів ради
та загальний опис прийнятих рішень

	Комітет - 1	Комітет - 2	Комітет - 3
Кількість засідань комітету ради у звітному періоді:			
з них очних:			
з них заочних:			
Опис ключових рішень комітету ради:			
Оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту			

Звіт ради :

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Брицький Борис Іванович
РНОКПП	
УНЗР	
Опис ключових рішень керівника	Управління поточною господарською діяльністю Товариства.
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника керівника	
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	
РНОКПП	
УНЗР	

Звіт виконавчого органу:**АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО****"КІЇВМЕТАЛ-МЕТ"**

Звіт керівництва (звіт про управління) за 2023 рік

- Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента
Основними напрямками діяльності Товариства у 2023 році було здавання в оренду об'єктів нерухомості. Але згідно рішення Наглядової ради від 27.07.2023р. (протокол №27-07/23) все нерухоме майно Товариства було продане. В результаті Товариство з 2024р. припинило діяльність із здавання в оренду об'єктів нерухомості.
- Інформація про розвиток емітента
Акціонерне товариство "КІЇВМЕТАЛ- МЕТ" створено в процесі реорганізації шляхом виділу з Публічного акціонерного товариства "КІЇВМЕТАЛ" згідно рішення загальних зборів (протокол №1/2013 від 15 березня 2013 р.) Публічного акціонерного товариства "КІЇВМЕТАЛ" та в подальшому його перейменування на Акціонерне товариство "КІЇВМЕТАЛ-МЕТ" відповідно до рішення загальних зборів акціонерів (протокол №1 від 04 грудня 2023 року).
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.
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.

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. Відокремлених підрозділів та філій немає.

У 2023 році товариство надавало послуги з надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна.

Результати діяльності

Середньореалізаційна ціна оренди за один квадратний метр площі в 2023 році склала - 60-70 гривень за кв. м.

В 2023 році чистий дохід від реалізації послуг Товариства склав 8767 тис. грн.

Активи Товариства в 2023 році зменшились на 99% в порівнянні з 2022 роком, і становлять 2823 тис.грн.

Чистий прибуток Товариства за 2023 рік склав 989 тис. грн. (чистий прибуток Товариства за 2022 рік склав 34 тис. грн.).

Впровадження нової продукції та/або послуг або припинення виробництва окремої продукції та/або послуг в 2023 році не здійснювалось.

Ліквідність та зобов'язання

Основними джерелами забезпечення ліквідності Товариства є наступні оборотні активи: Гроші та їх еквіваленти: на початок року - 429 тис.грн., на кінець року - 1864 тис.грн.;

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги: на початок року 362 тис. грн., на кінець року - 113 тис.грн.;

Інша поточна дебіторська заборгованість: на початок року 114 тис.грн., на кінець року -0 тис. грн.;

Виробничі запаси: на початок року 78 тис.грн., на кінець року -1 тис.грн. УСЬОГО: на початок року 983 тис.грн., на кінець року - 1978 тис.грн.;

Коефіцієнтний аналіз ліквідності Товариства:

на 01.01.2023 р.на 31.12.2023 р.

Кал 0,17 1,9

Кшл 0,51 2,8

Кпокр 0,04 0,5

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (співвідношення грошових коштів та поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань). Станом на 31.12.2023 року значення коефіцієнту абсолютної ліквідності у порівнянні до початку року збільшилось.

Коефіцієнт швидкої ліквідності (співвідношення грошових коштів, поточних фінансових інвестицій і дебіторської заборгованості до поточних зобов'язань). Станом на 31.12.2023 року значення коефіцієнту швидкої ліквідності у порівнянні до початку року збільшилось.

Коефіцієнт покриття (співвідношення поточних активів підприємства до його поточних зобов'язань). Значення коефіцієнту покриття станом на 31.12.2023 року у порівнянні з початком року збільшилось. Значення коефіцієнтів ліквідності Товариства свідчить про спроможність Товариства виконувати свої короткострокові зобов'язання.

Зобов'язання Товариства станом на 31.12.2023р.:

Поточні зобов'язання (тис.грн.)

Склад поточних зобов'язань /+/;-/	Рядка Балансу Ф1/	31.12.2023	31.12.2022	Відхилення
--------------------------------------	-------------------	------------	------------	------------

за товари, роботи, послуги

1615

0

5

-5

розрахунки з бюджетом 1620 0 104 -104

розрахунки зі страхування 1625 0 0 0

розрахунки з оплати праці 1630 0 0 0

аванси отримані

інші поточні зобов'язання 1635

1690 0

1000

10

2140 -10

-1140

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 31.12.2023р:

Загальна кількість працівників - 2 особи. 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:

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

п айовий 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 31.12.2023 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 кінець року 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; з балансування 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 поточному 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.

Загальні збори акціонерів проводяться щорічно. 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. 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 / ПІБ ідентифікаційний код юридичної особи / ПІН Місцезнаходження (для юридичної особи)Р озмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СПАРЕНТОН ЛІМІТЕД" НЕ 344614,
Просфигон, 4, Агія Варвара, Нікосія, Кіпр, 2560.
715 акціонерів - фізичних осіб - 1 6,3072

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 другого 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 другого 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 та позачергові збори акціонерів (учасників)

Загальні збори акціонерів (далі - Загальні збори та/або Збори) ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КІЇВМЕТАЛ-МЕТ" (далі по тексту також - ПАТ "КІЇВМЕТАЛ-МЕТ" та/або Товариство) проводились дистанційно відповідно до Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06 березня 2023 року N 236.

Дата проведення загальних зборів - 24.07.2023 р.

Дата оприлюднення бюлетенів для голосування (бюлетеня щодо інших питань порядку денного, крім обрання органів товариства, та бюлетеня для кумулятивного голосування) - 14.07.2023 р., дата і час початку голосування - 14.07.2023 р. об 11 годині 00 хвилин, дата і час завершення голосування - 24.07.2023 р. о 18 годині 00 хвилин. Перелік акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складено станом на 23 годину 19.07.2023 р. Загальна кількість акціонерів, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах становить 716 (сімсот шістнадцять осіб), яким належить 51 331 980 (п'ятдесят один мільйон триста тридцять одна тисяча дев'яност вісімдесят) штук простих іменних акцій, в тому числі 44 849 480 (сорок чотири мільйони вісімсот сорок дев'ять тисяч чотириста вісімдесят) штук голосуючих простих іменних акцій, які враховуються при визначенні кворуму та надають право голосу для вирішення питань, які відносяться до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства.

Загальні збори мають кворум з усіх питань порядку денного за умови реєстрації для участі у Загальних зборах акціонерів, які сукупно є власниками більш як 50% голосуючих простих іменних акцій Товариства. Для участі в загальних зборах зареєструвалися 2 (дві) особи, яким належить 42 961 180 (Сорок два мільйони дев'яност шістдесят одна тисяча сто вісімдесят) штук голосуючих простих іменних акцій Товариства, що становить 95,7897% від загальної кількості голосуючих простих іменних акцій. Кворум загальних зборів становить 95,7897%. Відповідно до ст. 40 Закону України "Про акціонерні товариства" та згідно з ч. 7 Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 06 березня 2023 року N 236, річні дистанційні загальні збори акціонерів Товариства мають кворум з усіх питань порядку денного.

Згідно з рішеннями Наглядової ради від 08.06.2023 р. призначено реєстраційну комісію, яка здійснює реєстрацію акціонерів Товариства на Загальних зборах акціонерів від 24.07.2023 р. у складі: Бринь Наталія Михайлівна, Мірута Людмила Максимівна та Паламарчук Таїса Олександрівна. Головуючим на Загальних зборах акціонерів Товариства призначено Прокопенка Богдана Олександровича, а Секретарем Загальних зборів - Іванова Олександра Вікторовича. Підрахунок голосів здійснює лічильна комісія у складі: Голова комісії - Бринь Наталія Михайлівна, члени комісії - Мірута Людмила Максимівна та Паламарчук Таїса Олександрівна. Особою, уповноваженою взаємодіяти з Центральним депозитарієм при проведенні річних загальних зборів, призначено Генерального директора Брицького Бориса Івановича.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ:

1. Обрання лічильної комісії.
2. Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту виконавчого органу Товариства за 2022 рік.
3. Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Наглядової Ради Товариства за 2022 рік.
4. Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Ревізійної комісії Товариства за 2022 рік.
5. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2022 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.
6. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік (річного звіту та балансу).
7. Про затвердження порядку розподілу прибутку і збитків Товариства за 2022 рік.
8. Про припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.
9. Про розірвання діючих договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.
10. Про обрання Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.

11. Про укладення договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.
12. Надання попередньої згоди на укладання значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством.

Голосування з питань 1-9 та 11-12 Порядку денного здійснювалось за допомогою Бюлетеня № 1 (щодо інших питань порядку денного, крім обрання органів товариства), а голосування з питання 10 Порядку денного проводилось за допомогою Бюлетеня № 2 для кумулятивного голосування.

Голосування проводиться за принципом 1 (одна) проста іменна акція - 1 (один) голос (крім кумулятивного голосування). Під час кумулятивного голосування кількість голосів, з якою зареєструвався акціонер або його представник, помножується на кількість членів органу акціонерного товариства, що обирається, а акціонер або його представник має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами, зазначивши навпроти кожного з обраних кандидатів відповідну кількість голосів.

1. ПО ПЕРШОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Обрання лічильної комісії.

Проект рішення:

Обрати лічильну комісію у складі: Голова комісії - Бринь Наталія Михайлівна, члени комісії - Мірута Людмила Максимівна та Паламарчук Таїса Олександрівна. Припинити повноваження членів лічильної комісії річних Загальних зборів Товариства після виконання покладених на них обов'язків у повному обсязі.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт.	% голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій
"ЗА" 42 961 180	100 %
"ПРОТИ" 0	0
"Не брали участь у голосуванні" 0	0
"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0	0

Прийняте рішення:

Обрати лічильну комісію у складі: Голова комісії - Бринь Наталія Михайлівна, члени комісії - Мірута Людмила Максимівна та Паламарчук Таїса Олександрівна. Припинити повноваження членів лічильної комісії річних Загальних зборів Товариства після виконання покладених на них обов'язків у повному обсязі.

2. ПО ДРУГОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту виконавчого органу Товариства за 2022 рік.

Проект рішення:

Звіт виконавчого органу Товариства про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2022 р. взяти до відома. Визнати задовільною роботу виконавчого органу Товариства у звітному році.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт.	% голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій
"ЗА" 42 961 180	100 %
"ПРОТИ" 0	0
"Не брали участь у голосуванні" 0	0
"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0	0

Прийняте рішення:

Звіт виконавчого органу Товариства про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2022 р. взяти до відома. Визнати задовільною роботу виконавчого органу Товариства у звітному році.

3. ПО ТРЕТЬОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Наглядової Ради Товариства за 2022 рік.

Проект рішення:

Звіт Наглядової ради про свою діяльність у 2022 р. взяти до відома. Визнати задовільною роботу Наглядової ради Товариства у звітному році.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт. % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій

"ЗА" 42 961 180 100 %

"ПРОТИ" 0 0

"Не брали участь у голосуванні" 0 0

"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0 0

Прийняте рішення:

Звіт Наглядової ради про свою діяльність у 2022 р. взяти до відома.

Визнати задовільною роботу Наглядової ради Товариства у звітному році.

4. ПО ЧЕТВЕРТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Ревізійної комісії Товариства за 2022 рік.

Проект рішення:

Висновок (звіт) Ревізійної комісії про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2022 р. взяти до відома.

Визнати задовільною роботу Ревізійної комісії Товариства у звітному році.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт. % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій

"ЗА" 42 961 180 100 %

"ПРОТИ" 0 0

"Не брали участь у голосуванні" 0 0

"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0 0

Прийняте рішення:

Висновок (звіт) Ревізійної комісії про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2022 р. взяти до відома.

Визнати задовільною роботу Ревізійної комісії Товариства у звітному році.

5. ПО П'ЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2022 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.

Проект рішення:

Затвердити заходи за результатами розгляду звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2022 рік.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт. % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій

"ЗА" 42 961 180 100 %

"ПРОТИ" 0 0

"Не брали участь у голосуванні" 0 0

"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0 0

Прийняте рішення:

Затвердити заходи за результатами розгляду звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2022 рік.

6. ПО ШОСТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік (річного звіту та балансу).

Проект рішення:

Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2022 рік.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт.	% голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій
"ЗА" 42 961 180	100 %
"ПРОТИ" 0	0
"Не брали участь у голосуванні" 0	0
"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0	0

Прийняте рішення:

Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2022 рік.

7. ПО СЬОМОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Про затвердження порядку розподілу прибутку і збитків Товариства за 2022 рік.

Проект рішення:

Товариство не отримало прибутку у звітному році. Збитки, отримані Товариством за підсумками роботи за 2022 рік, покривати за рахунок прибутку, що буде отриманий в результаті ведення Товариством фінансово-господарської діяльності в майбутніх періодах.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт.	% голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій
"ЗА" 42 961 180	100 %
"ПРОТИ" 0	0
"Не брали участь у голосуванні" 0	0
"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0	0

Прийняте рішення:

Товариство не отримало прибутку у звітному році. Збитки, отримані Товариством за підсумками роботи за 2022 рік, покривати за рахунок прибутку, що буде отриманий в результаті ведення Товариством фінансово-господарської діяльності в майбутніх періодах.

8. ПО ВОСЬМОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Про припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.

Проект рішення:

Припинити повноваження Голови та членів Ревізійної комісії Товариства у складі: Голова Ревізійної комісії Матюх Ігор Вікторович та член Ревізійної комісії Акініна Надія Володимирівна.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт.	% голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій
"ЗА" 42 961 180	100 %
"ПРОТИ" 0	0
"Не брали участь у голосуванні" 0	0
"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0	0

Прийняте рішення:

Припинити повноваження Голови та членів Ревізійної комісії Товариства у складі: Голова Ревізійної комісії Матюх Ігор Вікторович та член Ревізійної комісії Акініна Надія Володимирівна.

9. ПО ДЕВ'ЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Про розірвання діючих договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.

Проект рішення:

Розірвати договори про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт.	% голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій			
"ЗА" 42 961 180	100	%		
"ПРОТИ" 0	0			
"Не брали участь у голосуванні" 0	0			
"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0	0			

Прийняте рішення:

Розірвати договори про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.

10. ПО ДЕСЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Про обрання Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.

Проект рішення:

Перелік кандидатів

Матюх Ігор Вікторович

1969 р.н.; особа, що внесла пропозицію щодо даного кандидата - СПАРЕНТОН ЛІМІТЕД (володіє 42 961 170 шт. простих іменних акцій); к-сть належних кандидату акцій - 0 шт.; освіта - Московський державний технічний університет (МВТУ ім. Баумана, 1992 рік; Динаміка польоту та керування КЛА, інженер механік; місце роботи - з грудня 2017 р. по теперішній час - в ТОВ "ТВ-Тоніс" начальником відділу консолідації звітності, аудиту та бюджетування; загальний стаж роботи - 31 рік; інформація про стаж роботи протягом останніх 5 років: з 2017 р - по теперішній час - ТОВ "ТВ-Тоніс", начальник відділу консолідації звітності, аудиту та бюджетування, непогашена (незнята) судимість відсутня; заборони обіймати певні посади та займатися певними видами діяльності відсутні; не є афілійованою особою Товариства; акціонери та посадові особи Товариства, що є афілійованими особами кандидата-немає. Письмова заявка кандидата про згоду на обрання членом Наглядової ради є в наявності. В заяві наявна вся інформація згідно "Вимог до інформації про кандидатів у члени органу акціонерного товариства", затверджених Рішенням НКЦПФР за № 402 від 01.06.2017 р.

Акініна Надія Володимирівна

1961 р.н.; особа, що внесла пропозицію щодо даного кандидата - СПАРЕНТОН ЛІМІТЕД (володіє 42 961 170 шт. простих іменних акцій); к-сть належних кандидату акцій - 0 шт.; освіта: Донецький інститут радянської торгівлі, 1997, спеціальність: економіст. Місце роботи : ТОВ "Столиця" з 01.10.2018 по теперішній час, заступник директора з фінансових питань. Загальний стаж роботи - 38 років. Інформація про стаж роботи протягом останніх 5 років: з 2018 р. по теперішній час - ТОВ "Столиця" з 01.10.2018 по теперішній час, заступник директора з фінансових питань. Непогашена (незнята) судимість відсутня; заборони обіймати певні посади та займатися певними видами діяльності відсутні; не є афілійованою особою Товариства; акціонери та посадові особи Товариства, що є афілійованими особами кандидата-немає. Письмова заявка кандидата про згоду на обрання членом Наглядової ради є в наявності. В заяві наявна вся інформація згідно "Вимог до інформації про кандидатів у члени органу акціонерного товариства", затверджених Рішенням НКЦПФР за № 402 від 01.06.2017 р.

Підсумки голосування:

№	П.І.Б. кандидата	Кількість кумулятивних голосів "ЗА"	% голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій *		Результат голосування
1	Матюх Ігор Вікторович	42 961 180	100	обрано	
2	Акініна Надія Володимирівна	42 961 180	100	обрано	

Прийняте рішення:

Обрати Голову та членів Ревізійної комісії Товариства:

- Матюх Ігор Вікторович - Голова Ревізійної комісії Товариства;
- Акініна Надія Володимирівна - член Ревізійної комісії Товариства.

11. ПО ОДИНАДЦЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Про укладення договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.

Проект рішення:

Затвердити умови договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства згідно із запропонованим проектом.

Уповноважити Генерального директора Товариства на підписання договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт.	% голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій		
"ЗА" 42 961 180	100	%	
"ПРОТИ" 0	0		
"Не брали участь у голосуванні" 0	0		
"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0	0		0

Прийняте рішення:

Затвердити умови договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства згідно із запропонованим проектом.

Уповноважити Генерального директора Товариства на підписання договорів про надання послуг з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.

12. ПО ДВНАДЦЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Надання попередньої згоди на укладання значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством.

Проект рішення:

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, в тому числі щодо відчуження нерухомого майна, яке є у власності (знаходиться на балансі) Товариства, за умови 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.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт.	% голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій		
"ЗА" 42 961 180	100	%	
"ПРОТИ" 0	0		
"Не брали участь у голосуванні" 0	0		
"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0	0		0

Прийняте рішення:

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, в тому числі щодо відчуження нерухомого майна, яке є у власності (знаходиться на балансі) Товариства, за умови 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.

Результати голосування фіксувалися у протоколах лічильної комісії. Претензій по підрахунку голосів від учасників Зборів та акціонерів не надійшло.

Позачергові збори акціонерів (далі - Загальні збори та/або Збори) ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" (далі по тексту також - ПАТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" та/або Товариство) проводились дистанційно відповідно до Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06 березня 2023 року N 236.

Дата проведення загальних зборів - 28.11.2023 р.

Дата оприлюднення бюлетенів для голосування (бюлетеня щодо інших питань порядку денного, крім обрання органів товариства) - 14.11.2023 р., дата і час початку голосування - 14.11.2023 р. об 11 годині 00 хвилин, дата і час завершення голосування - 28.11.2023 р. о 18 годині 00 хвилин.

Перелік акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складено станом на 23 годину 23.11.2023 р. Загальна кількість акціонерів, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах становить 716 (сімсот шістнадцять осіб), яким належить 51 331 980 (п'ятдесят один мільйон триста тридцять одна тисяча дев'ястсот вісімдесят) штук простих іменних акцій, в тому числі 44 849 480 (сорок чотири мільйони вісімсот сорок дев'ять тисяч чотириста вісімдесят) штук голосуючих простих іменних акцій, які враховуються при

визначенні кворуму та надають право голосу для вирішення питань, які відносяться до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства.

Загальні збори мають кворум з усіх питань порядку денного за умови реєстрації для участі у Загальних зборах акціонерів, які сукупно є власниками більш як 50% голосуючих простих іменних акцій Товариства. Для участі в загальних зборах зареєструвалися 2 (дві) особи, яким належить 42 961 180 (Сорок два мільйони дев'ятсот шістдесят одна тисяча сто вісімдесят) штук голосуючих простих іменних акцій Товариства, що становить 95,7897% від загальної кількості голосуючих простих іменних акцій. Кворум загальних зборів становить 95,7897%. Відповідно до ст. 40 Закону України "Про акціонерні товариства" та згідно з ч. 7 Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 06 березня 2023 року N 236, дистанційні загальні збори акціонерів Товариства мають кворум з усіх питань порядку денного.

Згідно з рішеннями Наглядової ради від 18.10.2023 р. (Протокол № 18-10/23) призначено реєстраційну комісію, яка здійснює реєстрацію акціонерів Товариства на Загальних зборах акціонерів від 28.11.2023 р. у складі: Бринь Наталія Михайлівна, Мірута Людмила Максимівна та Паламарчук Таїса Олександрівна. Головуючим на Загальних зборах акціонерів Товариства призначено Прокопенка Богдана Олександровича, а Секретарем Загальних зборів - Іванова Олександра Вікторовича. Підрахунок голосів здійснює лічильна комісія у складі: Голова комісії - Бринь Наталія Михайлівна, члени комісії - Мірута Людмила Максимівна та Паламарчук Таїса Олександрівна. Особою, уповноваженою взаємодіяти з Центральним депозитарієм при проведенні річних загальних зборів, призначено Генерального директора Брицького Бориса Івановича.

ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ:

1. Зміна типу Товариства.
2. Зміна найменування Товариства.
3. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
4. Внесення змін до положення Товариства "Про Наглядову раду" шляхом викладення його в новій редакції.
5. Визнання такими, що втратили чинність, положень Товариства.
6. Припинення повноважень членів ревізійної комісії Товариства.
7. Схвалення (погодження) значного правочину, вчиненого Товариством.

Голосування з питань Порядку денного здійснювалось за допомогою Бюлетеня № 1 для голосування на дистанційних позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ", ідентифікаційний код юридичної особи 39738762 (щодо інших питань порядку денного, крім обрання органів товариства).

Голосування проводиться за принципом 1 (одна) проста іменна акція - 1 (один) голос.

13. ПО ПЕРШОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Зміна типу Товариства.

Проект рішення:

Змінити тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт. % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій

"ЗА" 42 961 180 100 %

"ПРОТИ" 0 0

"Не брали участь у голосуванні" 0 0

"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0 0

Прийняте рішення:

Змінити тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

14. ПО ДРУГОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Зміна найменування Товариства.

Проект рішення:

Змінити повне найменування Товариства українською мовою з "ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

"КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" на "АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ", скорочене найменування

українською мовою - з "ПАТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" на "АТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ". Змінити повне найменування

Товариства англійською мовою з "PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY "KYIVMETAL-MET"" на "JOINT-STOCK COMPANY "KYIVMETAL-MET"", скорочене найменування англійською мовою - з "PJSC "KYIVMETAL-MET" на "JSC "KYIVMETAL-MET".

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт. % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій

"ЗА" 42 961 180 100 %

"ПРОТИ" 0 0
 "Не брали участь у голосуванні" 0 0
 "За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0 0

Прийняте рішення:

Змінити повне найменування Товариства українською мовою з "ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" на "АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ", скорочене найменування українською мовою - з "ПАТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" на "АТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ". Змінити повне найменування Товариства англійською мовою з "PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY "KYIVMETAL-MET" на "JOINT-STOCK COMPANY "KYIVMETAL-MET", скорочене найменування англійською мовою - з "PJSC "KYIVMETAL-MET" на "JSC "KYIVMETAL-MET".

15. ПО ТРЕТЬОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.

Проект рішення:

Внести зміни до Статуту Товариства, у зв'язку із зміною типу Товариства та його найменування, шляхом викладення його в новій редакції. Уповноважити Голову загальних зборів підписати Статут в новій редакції.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт. % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій

"ЗА" 42 961 180 100 %
 "ПРОТИ" 0 0
 "Не брали участь у голосуванні" 0 0
 "За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0 0

Прийняте рішення:

Внести зміни до Статуту Товариства, у зв'язку із зміною типу Товариства та його найменування, шляхом викладення його в новій редакції. Уповноважити Голову загальних зборів підписати Статут в новій редакції.

16. ПО ЧЕТВЕРТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Внесення змін до положення Товариства "Про Наглядову раду" шляхом викладення його в новій редакції.

Проект рішення:

Внести зміни до положення Товариства "Про Наглядову раду" шляхом викладення його в новій редакції.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт. % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій

"ЗА" 42 961 180 100 %
 "ПРОТИ" 0 0
 "Не брали участь у голосуванні" 0 0
 "За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0 0

Прийняте рішення:

Внести зміни до положення Товариства "Про Наглядову раду" шляхом викладення його в новій редакції.

17. ПО П'ЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Визнання такими, що втратили чинність, положень Товариства.

Проект рішення:

Визнати такими, що втратили чинність, положення Товариства "Про загальні збори акціонерів Товариства" та "Про ревізійну комісію".

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт. % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій

"ЗА" 42 961 180 100 %
 "ПРОТИ" 0 0
 "Не брали участь у голосуванні" 0 0
 "За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0 0

Прийняте рішення:

Визнати такими, що втратили чинність, положення Товариства "Про загальні збори акціонерів Товариства" та "Про ревізійну комісію".

18. ПО ШОСТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Припинення повноважень членів ревізійної комісії Товариства.

Проект рішення:

Припинити повноваження членів ревізійної комісії Товариства Матюха Ігоря Вікторовича та Анікіної Надії Володимирівни.

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт. % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій

"ЗА" 42 961 180 100 %

"ПРОТИ" 0 0

"Не брали участь у голосуванні" 0 0

"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0 0

Прийняте рішення:

Припинити повноваження членів ревізійної комісії Товариства Матюха Ігоря Вікторовича та Анікіної Надії Володимирівни.

19. ПО СЬОМОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО:

Схвалення (погодження) значного правочину, вчиненого Товариством.

Проект рішення:

Схвалити (погодити) укладений Товариством Договір купівлі-продажу нерухомого майна, посвідчений Іванчик І.І., приватним нотаріусом Київського нотаріального округу 01 серпня 2023 року за реєстровим № 665, щодо продажу Товариством комплексу будівель і споруд, що розташований за адресою: Київ, проспект Нарбута Георгія (колишня назва Визволителів), будинок 5, реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна 879415780000, а саме:

Загальна площа (кв.м): 8366, Опис: Пакгауз №1, літ. "А", загальною площею 5760,0 кв.м.; Адмінкорпус №1, літ.

"Б", загальною площею 535,5 кв.м.; Гараж, літ. "Б1", загальною площею 576,0 кв.м.; Накриття автовісових, літ. "З", загальною площею 188,0 кв.м.; Склад ГСМ, літ. "О", загальною площею 27,0 кв.м.; Будинок для підкранової бригади, літ. "ІХ", загальною площею 38,4 кв.м.; Будинок для підкранової бригади, літ. "ХХ", загальною площею 9,8 кв.м.; Блок-пост, літ. "ХХІІ", загальною площею 24,1 кв.м.; Накриття для зберігання металу, літ. "ХХІV", загальною площею 1200,0 кв.м.; Теплопункт, літ. "LIII", загальною площею 7,2 кв.м.

Ціна продажу - 2 688 000,00 гривень (Два мільйони шістсот вісімдесят вісім тисяч гривень 00 копійок), в т.ч. ПДВ.

Покупець - АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ" (код за ЄДРПОУ 05471632).

Підсумки голосування:

Вибір

Кількість голосів, шт. % голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих акцій

"ЗА" 42 961 180 100 %

"ПРОТИ" 0 0

"Не брали участь у голосуванні" 0 0

"За бюлетенями, визнаними не дійсними" 0 0

Прийняте рішення:

Схвалити (погодити) укладений Товариством Договір купівлі-продажу нерухомого майна, посвідчений Іванчик І.І., приватним нотаріусом Київського нотаріального округу 01 серпня 2023 року за реєстровим № 665, щодо продажу Товариством комплексу будівель і споруд, що розташований за адресою: Київ, проспект Нарбута Георгія (колишня назва Визволителів), будинок 5, реєстраційний номер об'єкта нерухомого майна 879415780000, а саме:

Загальна площа (кв.м): 8366, Опис: Пакгауз №1, літ. "А", загальною площею 5760,0 кв.м.; Адмінкорпус №1, літ.

"Б", загальною площею 535,5 кв.м.; Гараж, літ. "Б1", загальною площею 576,0 кв.м.; Накриття автовісових, літ. "З", загальною площею 188,0 кв.м.; Склад ГСМ, літ. "О", загальною площею 27,0 кв.м.; Будинок для підкранової бригади, літ. "ІХ", загальною площею 38,4 кв.м.; Будинок для підкранової бригади, літ. "ХХ", загальною площею 9,8 кв.м.; Блок-пост, літ. "ХХІІ", загальною площею 24,1 кв.м.; Накриття для зберігання металу, літ. "ХХІV", загальною площею 1200,0 кв.м.; Теплопункт, літ. "LIII", загальною площею 7,2 кв.м.

Ціна продажу - 2 688 000,00 гривень (Два мільйони шістсот вісімдесят вісім тисяч гривень 00 копійок), в т.ч. ПДВ.

Покупець - АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ" (код за ЄДРПОУ 05471632).

Результати голосування фіксувалися у протоколах лічильної комісії. Претензій по підрахунку голосів від учасників Зборів та акціонерів не надійшло.

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Наглядова рада є колегіальною. 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, Прокопенко 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 2023 році посаду генерального директора Товариства обіймає Брицький Борис Іванович, призначений рішенням Наглядової ради ПАТ (Протокол №17-06/21 від 17.06.2021р.)

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

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
СПАРЕНТОН ЛІМІТЕД	HE344614		83.69279	83.69279

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

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Басенко Валерій Олександрович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Голова Наглядової ради
Дата вступу на посаду	23.04.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Садова Катерина Миколаївна
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	23.04.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	

Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Іванов Олександр Вікторович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	23.04.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Прокопенко Богдан Олександрович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	23.04.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0

рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Прокопенко Ірина Ігорівна
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	23.04.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Брицький Борис Іванович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Генеральний директор
Дата вступу на посаду	18.06.2021
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 556027.65 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0

періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	д/н
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	д/н
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	д/н

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 2

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

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

- Повне найменування Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ГАЛИЧИНА-АУДИТСЕРВІС"
- Код за ЄДРПОУ 22599983
- Місцезнаходження Україна, 46001, м. Тернопіль, вул. Замкова, 5/37
- Телефон .+38 (097) 777/35/60
- E-mail markian@email.ua
- Інформація про реєстрацію в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 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 про проходження перевірки з контролю якості Рішення Аудиторської палати України про проходження перевірки з контролю якості №356/4 від 29.03.2018 року

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"
Територія ДНІПРОВСЬКИЙ
Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
Вид економічної діяльності Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна
Середня кількість працівників 23
Одиниця виміру : тис. грн.
Адреса, телефон т.

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ
за КОПФГ
за КВЕД

Коди		
2024	01	01
39738762		
UA80000000000479391		
230		
68.20		

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

V

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

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код	На початок	На кінець звітного
-------	-----	------------	--------------------

	рядка	звітний період	періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	51583	--
первісна вартість	1001	51598	15
накопичена амортизація	1002	15	15
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	888	18
первісна вартість	1011	3526	825
знос	1012	2638	807
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	871	--
Знос інвестиційної нерухомості	1017	871	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	52471	18
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	78	1
Виробничі запаси	1101	78	1
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	362	113
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	309	146
з бюджетом	1135	910	676
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	114	--
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	429	1864
Рахунки в банках	1167	429	1864
Витрати майбутніх періодів	1170	3	5
Інші оборотні активи	1190	--	--
Усього за розділом II	1195	2205	2805
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	54676	2823

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5133	5133
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	51583	--
Резервний капітал	1415	142	142
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-4441	-3452
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	52417	1823
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення	1500	--	--
Відстрочені податкові зобов'язання			

Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	5	--
розрахунками з бюджетом	1620	104	--
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	--	--
розрахунками з оплати праці	1630	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	10	--
Поточні забезпечення	1660	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	2140	1000
Усього за розділом III	1695	2259	1000
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	54676	2823

д/н

Генеральний директор

(підпис)

Брицький Б.І.

Головний бухгалтер

(підпис)

Люлька Т.М.

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
39738762		

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

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	8767	8446
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(5332)	(4198)
Валовий: прибуток	2090	3435	4248
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	2304	1

Адміністративні витрати	2130	(3921)	(4199)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(829)	(16)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	989	34
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	989	34
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	989	34
збиток	2355	(--)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	989	34

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	567	407
Витрати на оплату праці	2505	3647	3717
Відрахування на соціальні заходи	2510	795	747
Амортизація	2515	73	90
Інші операційні витрати	2520	4999	3452
Разом	2550	10081	8413

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	51331980	51331980

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.02000000	0.00066240
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.02000000	0.00066240
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/н

Генеральний директор

(підпис)

Брицький Б.І.

Головний бухгалтер

(підпис)

Люлька Т.М.

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
39738762		

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

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	10754	9926
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	--	1
Інші надходження	3095	11	3
Витрачання на оплату:	3100	(3895)	(2970)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(2835)	(2561)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(795)	(801)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(3359)	(3400)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(1808)	(1230)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1551)	(2170)
Витрачання на оплату авансів	3135	(48)	(241)
Інші витрачання	3190	(--)	(--)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-167	-43
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	2765	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	1000	--

Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(23)	(20)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Витрачання на надання позик	3275	(1000)	(300)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	2742	-320
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	1100	2740
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	2240	2293
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-1140	447
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	1435	84
Залишок коштів на початок року	3405	429	345
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	1864	429

д/н

Генеральний директор

(підпис)

Брицький Б.І.

Головний бухгалтер

(підпис)

Люлька Т.М.

Підприємство АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
39738762		

Звіт про власний капітал за 2023 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєст- рований (пайови й) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нероз- поділе- ний прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	5133	--	51583	142	-4441	--	--	52417
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	5133	--	51583	142	-4441	--	--	52417
Чистий прибуток (збиток)	4100	--	--	--	--	989	--	--	989

за звітний період									
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	-51583	--	--	--	--	-51583
Разом змін у капіталі	4295	--	--	-51583	--	989	--	--	-50594
Залишок на кінець року	4300	5133	--	--	142	-3452	--	--	1823

д/н

Генеральний директор

(підпис)

Брицький Б.І.

Головний бухгалтер

(підпис)

Люлька Т.М.

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

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КИЇВМЕТАЛІ-МЕТ"

Примітки

до фінансової звітності за 2023 рік.

ЗМІСТ

Заява про відповідальність керівництва щодо підготовки та затвердження фінансової звітності за рік, що закінчується 31 грудня 2023 року

1. Загальні відомості про Товариство
2. Умови, в яких працює Товариство
 - 2.1. Опис операційного середовища, в якому функціонує Товариство, вплив російської воєнної агресії
 - 2.2. Розкриття інформації про клімат та екологію
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 та вплив російської воєнної агресії
 - 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 2023 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 рядку 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 2023 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 АТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ".

Керівництво несе відповідальність за підготовку фінансової звітності, яка достовірно відображає в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан АТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" (надалі - Товариство) станом на 31 грудня 2023 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 2023 року підписана 19 лютого 2024 року від імені керівництва Товариства :

Генеральний директор

Б.І.Брицький

Головний бухгалтер

Т.М. Люлька

1. Загальні відомості про Товариство
- Повне найменування: Акціонерне товариство "Київметал-мет";
- Скорочене найменування: АТ "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

Акціонерне товариство "КИЇВМЕТАЛ- МЕТ" створено в процесі реорганізації шляхом виділу з Публічного акціонерного товариства "КИЇВМЕТАЛ" згідно рішення загальних зборів (протокол №1/2013 від 15 березня 2013 р.) Публічного акціонерного товариства "КИЇВМЕТАЛ" та в подальшому його перейменування на Акціонерне товариство "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" відповідно до рішення загальних зборів акціонерів (протокол №1 від 04 грудня 2023 року).

Нова редакція Статуту затверджена Протоколом позачергових Загальних зборів акціонерів ПАТ "КИЇВМЕТАЛ-МЕТ" №1 від 04 грудня 2023 року.

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, вплив воєнної агресії

24 лютого 2022 року Російська Федерація почала військове вторгнення в Україну у зв'язку із чим в країні введено воєнний стан про що оголошено Указом Президента України № 64/2022 від 24.02.2022 року "Про введення воєнного стану в Україні". Товариство надає послуги в з оренди нерухомого майна. Місцезнаходження Товариства в регіоні, що не охоплений активними бойовими діями, але воно працює в умовах проведення воєнних дій на території України. Обсяги продажу послуг оренди суттєво не відрізняються від обсягу продажу за попередній рік а також від запланованого.

Договірних відносин та будь-яких господарських операцій з підприємствами країни агресора у Товариства немає.

Також в складі власників Товариства немає резидентів Російської Федерації.

У 2023 році Товариство здійснювало свою діяльність в умовах сучасного політичного та економічного стану в Україні.

Основними напрямками діяльності Товариства у 2023 році було здавання в оренду об'єктів нерухомості. Але згідно рішення Наглядової ради від 27.07.2023р. (протокол №27-07/23) все нерухоме майно Товариства було продане. В результаті Товариство з 2024р. припинило діяльність із здавання в оренду об'єктів нерухомості.

2.2. 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, поведження 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 2023 рік складена у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), що діяли станом на 31.12.2023 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 2022 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 2023 року та закінчується 31 грудня 2023 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 2023 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 та вплив російської військової агресії

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

Однак, на даний час, враховуючи воєнний стан, оголошений Указом Президента України № 64/2022 від 24.02.2022 року "Про введення воєнного стану в Україні", та продовження воєнних дій на території України, неможливо в повній мірі оцінити вплив воєнної агресії на облікові оцінки, оцінки справедливої вартості, очікування щодо зменшення корисності активів. 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.

Основними напрямками діяльності Товариства у 2023 році було здавання в оренду об'єктів нерухомості. Але згідно рішення Наглядової ради від 27.07.2023р. (протокол №27-07/23) все нерухоме майно Товариства було продане. В результаті Товариство з 2024р. припинило діяльність із здавання в оренду об'єктів нерухомості.

Вплив війни на діяльність Товариства проявляється через такі складові як:

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

Дана фінансова звітність не включає коригування, які необхідно буде внести у випадку, якщо Товариство не зможе продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому.

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 АТ "Київметал-мет" затверджена 19 лютого 2024 року.

3.6. Додаткова інформація

На момент затвердження звітності за 2023р. 19 лютого 2024 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:

" Початкове визнання операцій з пов'язаними сторонами. У ході звичайної діяльності Товариство не здійснює операцій 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.

" 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 відшкодовувані 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.

" Вплив воєнної агресії

Існує невизначеність суджень та оцінок у зв'язку із впливом наслідків війни, зокрема: бухгалтерських оцінок, оцінки справедливої вартості, зменшення корисності активів, оцінки очікуваних кредитних збитків, вплив на контрактні угоди та обтяжливі контракти. На момент підписання звітності до випуску, Товариство не знаходиться в зоні активних бойових дій. Крім того, 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. Товариство визнає, що у разі можливості оцінити вплив війни до фінансової звітності необхідно було б внести відповідні коригування.

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 в 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 порогоу 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 обліковуватися 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 зобов'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 зобов'язку, ним визнається оцінене зобов'язання, якщо в результаті аналізу всіх обставин і умов, включаючи думки експертів, більш імовірно, ніж ні, що зобов'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. Нові стандарти та їх застосування

Назва МСФЗ, який застосовується вперше
МСБО 1 "Подання фінансової звітності"

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

До облікової політики, що застосована для підготовки і подання фінансової звітності за 2023 рік, зміни щодо класифікації зобов'язань як поточні або непоточні та нові вимоги щодо подання непоточних зобов'язань із спеціальними умовами не вносилися.

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Поправка зміщує акцент з очікування та наміру суб'єкта господарювання рефінансувати або відстрочити зобов'язання на більш об'єктивний критерій - чи має суб'єкт господарювання право зробити це на кінець звітного періоду. Змінений параграф роз'яснює, що можливість рефінансування не розглядається, якщо на кінець звітного періоду не існує права відстрочити платіж за існуючою кредитною угодою. Зміни роблять оцінку більш об'єктивною, оскільки вона менше залежить від намірів суб'єкта господарювання, а більше від його фактичних прав та угод, що діють на кінець звітного періоду. Поправки вимагають додаткового аналізу виконання спеціальних умов кредитних угод з метою класифікації зобов'язань, а також висувують додаткові вимоги щодо розкриття інформації про такі кредитні угоди.

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Документ "Класифікація зобов'язань як поточні або непоточні", випущений у січні 2020 року, застосовується для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2024 року або пізніше, ретроспективно відповідно до МСБО 8. Якщо ці зміни застосовуються до більш раннього періоду після випуску документа "Непоточні зобов'язання із спеціальними умовами", також застосовується документ "Непоточні зобов'язання із спеціальними умовами" для такого періоду. Документ "Непоточні зобов'язання із спеціальними умовами", випущений у жовтні 2022 року,

застосовується для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2024 року або пізніше, ретроспективно відповідно до МСБО 8

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди
Зазначені перехідні положення можуть мати вплив на майбутні звітні періоди, якщо компанія матиме поточні і непоточні зобов'язання, у тому числі зі спеціальними умовами (ковенантами)

Опис факту раннього застосування нового або зміненого Стандарту МСФЗ

Компанія не застосувала зміни щодо класифікації зобов'язань як поточні або непоточні та нові вимоги щодо подання непоточних зобов'язань із спеціальними умовами у фінансовій звітності за 2023 рік.

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

МСФЗ 16 "Оренда"

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

До облікової політики, що застосована для підготовки і подання фінансової звітності за 2023 рік, доповнення щодо операцій продажу і зворотної оренди не вносилися.

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Після дати початку оренди в операції продажу з подальшою орендою продавець-орендар застосовує параграфи 29-35 МСФЗ 16 до активу в праві користування, що виникає в результаті зворотної оренди, та параграфи 36-46 МСФЗ 16 до орендного зобов'язання, що виникає в результаті зворотної оренди. Застосовуючи параграфи 36-46, продавець-орендар визначає "орендні платежі" або "переглянуті орендні платежі" таким чином, щоб продавець-орендар не визнавав жодної суми прибутку або збитку, що відноситься до права користування, збереженого продавцем-орендарем. Застосування цих вимог не перешкоджає продавцю-орендарю визнавати у складі прибутку або збитку будь-який прибуток або збиток, пов'язаний з частковим або повним припиненням оренди, як того вимагає параграф 46(а) МСФЗ (IFRS) 16. Поправка не встановлює конкретних вимог до оцінки зобов'язань з оренди, що виникають при зворотній оренді. Первісна оцінка зобов'язання з оренди що виникає в результаті зворотної оренди, може призвести до того, що продавець-орендар визначатиме "орендні платежі які відрізняються від загального визначення орендних платежів у Додатку А до МСФЗ (IFRS) 16. Продавець-орендар повинен буде розробити та застосовувати облікову політику яка забезпечує доречну та достовірну інформацію відповідно до МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки".

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Документ "Орендні зобов'язання в операціях продажу та зворотної оренди", випущений у вересні 2022 року, орендар-продавець застосовує до річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2024 року або пізніше.

Дострокове застосування дозволяється. Продавець-орендар застосовує поправку ретроспективно відповідно до відповідно до МСФЗ (IAS) 8 до операцій з продажу та зворотної оренди укладених після дати першого застосування (тобто поправка не застосовується до операцій продажу і зворотної оренди укладених до дати першого застосування). Датою первісного застосування є початок річного звітного періоду в якому організація вперше застосувала МСФЗ (IFRS) 16.

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди
Зазначені перехідні положення можуть мати вплив на майбутні звітні періоди, якщо компанія здійснюватиме операції продажу зі зворотною орендою

Опис факту раннього застосування нового або зміненого Стандарту МСФЗ

Компанія не застосувала зміни щодо класифікації зобов'язань як поточні або непоточні та нові вимоги щодо операцій з продажу зі зворотною орендою у фінансовій звітності за 2023 рік.

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

МСБО 7 "Звіт про рух грошових коштів", МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації"

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

До облікової політики, що застосована для підготовки і подання фінансової звітності за 2023 рік, доповнення щодо угод про фінансування постачальників не вносилися.

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Поправки уточнюють вимоги до розкриття інформації з метою посилення чинних вимог, які покликані допомогти користувачам фінансової звітності зрозуміти вплив фінансових угод з постачальниками на зобов'язання, грошові потоки та схильність до ризику ліквідності. Поправки роз'яснюють характеристики угод про фінансування постачальників. За цими угодами один або декілька постачальників фінансових послуг сплачують суми, які організація заборгувала своїм постачальникам. При цьому організація погоджується погасити ці суми постачальникам фінансування відповідно до умов та положень угод, або на ту саму дату, або на пізнішу дату, ніж та, на яку фінансові постачальники розраховуються з постачальниками суб'єкта господарювання. Поправки вимагають, щоб організація надавала інформацію про вплив угод про фінансування постачальників на зобов'язання та грошові потоки, включаючи строки та умови таких угод, кількісну інформацію про зобов'язання угод, кількісну інформацію про зобов'язання, пов'язані з цими угодами пов'язаних з цими угодами, на початок і кінець звітного періоду, а також тип і вплив негрошових змін у балансовій вартості цих угод. Інформація про такі угоди має бути агрегована, за винятком випадків, коли окремі угоди мають відмінні або унікальні умови та умови. У контексті

кількісного ризику ліквідності розкриття інформації, що вимагається МСФЗ 7, угоди про фінансування постачальників включені як приклад інших факторів, які можуть бути доречно розкрити.

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Поправки набувають чинності для річних звітних періодів що починаються 1 січня 2024 року або після цієї дати. Дострокове застосування дозволяється, але необхідно буде розкрити інформацію про це. Поправки надають деякі перехідні пільги щодо порівняльної та кількісної інформації на початок річного звітного періоду та проміжних розкриттях.

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

Зазначені перехідні положення можуть мати вплив на майбутні звітні періоди, якщо компанія використовуватиме в своїй діяльності угоди фінансування постачальників

Опис факту раннього застосування нового або зміненого Стандарту МСФЗ

Компанія не застосувала зміни щодо розкриття інформації про угоди фінансування постачальників у фінансовій звітності за 2023 рік.

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів"

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

До облікової політики, що застосована для підготовки і подання фінансової звітності за 2023 рік, доповнення щодо відсутності можливості обміну валют не вносилися.

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Поправка до МСБО 21 роз'яснює, як суб'єкт господарювання повинен оцінювати, чи є валюта конвертованою, і як він повинен визначати спот-курс обміну, якщо конвертованість відсутня. Валюта вважається конвертованою в іншу валюту, якщо суб'єкт господарювання може отримати іншу валюту протягом періоду часу, що враховує звичайну адміністративну затримку, а також за допомогою ринкового або біржового механізму, при якому операція обміну створює юридично забезпечені права та зобов'язання. Якщо валюту не можна обміняти на іншу валюту, суб'єкт господарювання повинен оцінити спот-курс обміну на дату оцінки. Метою суб'єкта господарювання при оцінці спот-курсу обміну є відображення курсу, за яким на дату оцінки відбулася б звичайна операція обміну між учасниками ринку за переважаючих економічних умов. Поправки зазначають, що суб'єкт господарювання може використовувати спостережуваний обмінний курс без коригування або іншого методу оцінки. Якщо суб'єкт господарювання оцінює спот-курс, оскільки одна валюта не обмінюється на іншу валюту, він розкриває інформацію, яка дає змогу користувачам фінансової звітності зрозуміти, як ця валюта, що не обмінюється на іншу валюту, впливає або, як очікується, вплине на фінансові результати діяльності, фінансовий стан і грошові потоки суб'єкта господарювання.

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

Поправки набувають чинності для річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2025 року або після цієї дати.

Дострокове застосування дозволяється, але необхідно буде розкрити інформацію про це. При застосуванні поправок організація не повинна перераховувати порівняльну інформацію.

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

Зазначені перехідні положення можуть мати вплив на майбутні звітні періоди, якщо компанія використовуватиме в своїй діяльності валюту з відсутністю обміну

Опис факту раннього застосування нового або зміненого Стандарту МСФЗ

Компанія не застосувала зміни щодо відсутності можливості обміну валюти у фінансовій звітності за 2023 рік.

Назва МСФЗ, який застосовується вперше

МСФЗ 10 "Консолідована фінансова звітність" та МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства"

Опис того, чи проводяться зміни в обліковій політиці згідно з перехідними положеннями МСФЗ, що застосовуються вперше

До облікової політики, що застосована для підготовки і подання фінансової звітності за 2023 рік, доповнення щодо продажу або внеску активів між інвестором та його асоційованим або спільним підприємством не вносилися.

Опис характеру зміни в обліковій політиці

Поправки вирішують конфлікт між МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність" та МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства" в частині, що стосується втрати контролю над дочірньою компанією, яка продається або вноситься в асоційовану компанію або спільне підприємство. Поправки роз'яснюють, що прибуток або збиток визнається в повному обсязі, якщо передача асоційованій компанії або спільному підприємству стосується бізнесу, як визначено в МСФЗ (IFRS) 3 "Об'єднання бізнесу". Прибуток або збиток від продажу або внеску активів, які не є бізнесом, визнається лише в межах часток непов'язаних інвесторів в асоційованому або спільному підприємстві.

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше

У грудні 2015 року Рада з МСФЗ вирішила відкласти дату набуття чинності поправок до того часу, поки вона не завершить роботу над будь-якими поправками, що є результатом її дослідницького проекту щодо методу участі в капіталі. Дострокове застосування поправок, як і раніше, дозволяється. Поправки повинні застосовуватися перспективно.

Опис перехідних положень МСФЗ, що застосовується вперше, які можуть мати вплив на майбутні періоди

Зазначені перехідні положення можуть мати вплив на майбутні звітні періоди, якщо компанія здійснюватиме в своїй діяльності продаж або внески активів між інвестором та його асоційованим або спільним підприємством

Опис факту раннього застосування нового або зміненого Стандарту МСФЗ

Компанія не застосувала зміни щодо продажу або внеску активів між інвестором та його асоційованим або спільним підприємством у фінансовій звітності за 2023 рік.

Розкриття інформації про перше застосування змін щодо розкриття облікових політик

Зміни внесені Документом "Розкриття інформації про облікові політики" випущених у лютому 2021 року, що змінив пункти 7,10,114,117 і 122. Додав пункти 117 А-117 І та вилучив пункти 118,119 та 121 та змінив Положення з практики МСФЗ2 "Здійснення суджень про суттєвість".

Ця Примітка містить детальне розкриття інформації відповідно до поправок МСФЗ 1 "Подання фінансової звітності" та Положення з практики МСФЗ 2 "Здійснення суджень про суттєвість", випущених Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (РМСФЗ) у лютому 2021 року. Ці поправки застосовуються до річних звітних періодів, що починаються 01 січня 2023 року або після цієї дати.

" Назва МСФЗ

МСБО 1 "Подання фінансової звітності", Положення з практики МСФЗ 2 "Здійснення суджень про суттєвість".

" Перехідні положення

Ми застосували зміни в розкритті облікової політики відповідно до перехідних положень, передбачених поправками, тобто перспективно.

" Характер змін в обліковій політиці

Хоча поправки не призвели до змін у самій обліковій політиці, вони вплинули на інформацію про облікову політику, що розкривається у фінансовій звітності.

Поправки вимагають розкриття інформації про "суттєві" а не "значні" аспекти облікової політики. Поправки також надають керівництво щодо застосування принципу суттєвості до розкриття інформації про облікову політику, допомагаючи компаніям надавати корисну інформацію про облікову політику, характерну для конкретної компанії, яка необхідна користувачам для розуміння іншої інформації у фінансовій звітності. Керівництво переглянуло розкриття облікової політики та оновило інформацію, розкрити у примітці 2 "Суттєва інформація про облікову політику" (2022.Розкриття інформації по суттєві аспекти облікової політики), відповідно до поправок.

" Опис перехідних положень

Перехідні положення дозволяють дострокове застосування поправок і не вимагають перерахунку даних за попередні періоди.

" Коригування за поточний та попередні періоди

На жодну статтю фінансової звітності ці поправки не вплинули, ми оцінили суттєвість інформації, щоб переконатися, що розкриття інформації є доречним. Базовий та розбавлений прибуток на акцію за поточний період не зазнав жодного впливу цих змін.

" Коригування за періоди, що передували представленим

Жодних коригувань до періодів, які передували представленим, не вносилося, оскільки зміни в розкритті облікової політики не потребували ретроспективних коригувань.

" Неможливість ретроспективного застосування

Не було обставин, які б вимагали ретроспективного застосування для будь-якого попереднього періоду, оскільки зміни застосовувалися перспективно з дати першого застосування.

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 31.12.2023 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 активи		Разом
1	2	4	5					
На 31.12.2022 року								
Первісна вартість			51583	15		51598		
Накопичена амортизація-				(15)		(15)		
Надійшло за рік -			-	-				
Дооцінка			-	-				
Вибуло за рік	51583	-			51583			
Нараховано амортизації за рік			-	-		-		
Первісна вартість на 31.12.2023 року			-	-		15	15	
Накопичена амортизація на 31.12.22 року			-	-		(15)	(15)	

Чиста балансова вартість
на 31.12.2022 року
Чиста балансова вартість
на 31.12.2023 року

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 Товариства.

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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Первісна вартість:													
Первісна вартість на 31 грудня 2022р.			2820	437	60	54	871	155	0	4397			
Придбання за 2023 р.			0	0	0	0	19	0	19				
Дооцінка, уцінка за 2023р.			0	0	0	0	0	0	0				
Вибуло за 2023 р.			2721	80	52	3	669	66	0	3591			
Інші зміни за 2023 р.			(99)	301	0	0	(202)	0	0	0			
Первісна вартість на 31 грудня 2023р.			0	658	8	51	0	108	0	825			
Накопичена амортизація:													
Знос на 31 грудня 2022р.			(1969)	(411)	(60)	(43)	(871)	(155)	0	(3509)			
Дооціка, уцінка, інші зміни за 2023 р.			(96)	298	0	0	(202)	0	0	0			
Вибуло за 2023 р.			1905	80	52	3	669	66	0	2775			
Нараховано амортизації за 2023 р.			(32)	(18)	0	(4)	0	(19)	0	(73)			
Знос на 31 грудня 2023 р.			0	(647)	(8)	(44)	0	(108)	0	(807)			
Залишкова вартість													
Залишкова вартість на 31 грудня 2022 р.			851	26	0	11	0	0	0	888			
Залишкова вартість на 31 грудня 2023р.			0	11	0	7	0	0	0	18			

Інші розкриття про основні засоби:

- " - основні засоби, одержані за фінансовою орендою: немає;
- " - вартість основних засобів, переданих в оперативну оренду станом на 01.01.24р.: 0 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;
- " 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 (2023 році) сума капітальних інвестицій склала - 19 тис. грн. у тому числі:

- придбання малоцінних необоротних матеріальних активів - 19 тис. грн;

В 2022 році сума капітальних інвестицій склала - 17 тис. грн. у тому числі:

- придбання малоцінних необоротних матеріальних активів - 17 тис. грн;

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

Станом на початок та кінець звітного року довгострокових фінансових інвестицій немає. Операцій з фінансовими інвестиціями у 2022-2023 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	31.12.2023	31.12.2022
в національній валюті	1864	429

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

Класифікація запасів: (тис. грн.)

	на 31.12.2023	на 31.12.2022		
Сировина і матеріали	1	5		
Паливо	0	73		
Тара і тарні матеріали	0	0		
Товари			0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети			0	0
Незавершене виробництво та готова продукція			0	0
Разом	1	78		

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 2023 році уцінка (дооцінка) запасів не проводилась.

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

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2022 року складала - 362 тис. грн , станом на 31.12.2023 року - 113 тис. грн.

Заборгованість з пов'язаними сторонами - немає;

Безнадійна заборгованість у 2023 р. не списувалась;

Безнадійна заборгованість у 2022 р. не списувалась;

Резерв сумнівних боргів у 2023 р. не нараховувався.

Резерв сумнівних боргів 2022 р. не нараховувався.

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

Інша дебіторська заборгованість станом на 31.12.2022 року складала - 114 тис. грн , станом на 31.12.2023 року 0 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	31.12.2023	31.12.2022
" Забезпечення на оплату відпусток	0	0

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

Протягом звітного періоду здійснено:

- нарахування забезпечень на оплату відпусток в сумі - 239 тис грн;
- використання суми /тобто, витрачені і списані за рахунок забезпечення - 239 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 2023 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'язань /;+/-/	Рядка Балансу Ф1/	31.12.2023	31.12.2022	Відхилення
за товари, роботи, послуги				
1615				
0				
5				
-5				
розрахунки з бюджетом	1620	0	104	-104
розрахунки зі страхування	1625	0	0	0
розрахунки з оплати праці	1630	0	0	0
аванси отримані				
інші поточні зобов'язання			1635	
1690	0			
1000				
	10			
2140	-10			
-1140				

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.)

2023 рік	2022 рік		
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	8767	8446	
Собівартість реалізованої продукції(товарів, робіт, послуг)		(5332)	(4198)
Розкриття до рядка 2120 Звіту про фінансові результати:			
Інший операційний дохід			
2023 рік	2022 рік		
Інші операційні доходи		2304	1
Разом	2304	1	

Розкриття до рядка 2180 Звіту про фінансові результати:

Інші операційні витрати		
2023 рік	2022 рік	
Інші операційні витрати	829	16
Разом	829	16

Розкриття до рядка 2130 Звіту про фінансові результати:

Адміністративні витрати					
2023 рік	2022 рік				
заробітна плата та нарахування	2598	3118			
амортизація	71	73			
витрати на електроенергію			411	282	
резерв відпусток			188	222	
послуги банку					21
інші	632	483			21
Разом	3921	4199			

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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Скоригований залишок на початок року	4095	2022	5133						51583	142	(4475)
52383											
	2023	5133			51583	142	(4441)			52417	
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	2022	-	-	-	-	-	-	-	-	34
34											
	2023	-	-	-	-	-	989			989	
Дооцінка/уцінка	4111	2022	-								
2023											
Розподіл прибутку :	4200	2022									
Виплати власникам (дивіденди)		2023	-								
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів						4220	2022	-			
	2023										
Інші зміни в капіталі	4290	2022									
	2023				(51583)					(51583)	
Разом змін в капіталі	4295	2022								34	34
	2023						989			989	
Залишок на кінець року	4300	2022	5133		51583	142	(4441)			52417	
	2023	5133				142	(3452)			1823	

У 2022-2023 роках дивіденди на нараховувались і не сплачувались.

Статутний капітал Товариства

Згідно дійсної 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 5133198 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,10 грн. кожна. Форма існування акцій - бездокументарна. Привілейованих акцій Товариство не має. Свідцтво 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 АТ "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	31.12.2023р.	31.12 .2022 р.
Чисті активи	1495 1823	52417	

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 Товариства це генеральний директор, голова та члени Наглядової ради. Винагороду (що включає в себе виплати, пов'язані з виконанням своїх службових обов'язків) отримує тільки Генеральний директор:

(тис. грн.)

Сума винагороди провідному управлінському персоналу	
Винагорода провідному управлінському персоналу, короткострокові виплати працівникам	556
Винагорода провідному управлінському персоналу, виплати по закінченню трудової діяльності	-
Винагорода провідному управлінському персоналу, інші довгострокові виплати працівникам	-
Винагорода провідному управлінському персоналу, виплати при звільненні	-
Винагорода провідному управлінському персоналу, платіж на основі акцій	-
Винагорода провідному управлінському персоналу - Усього	556

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 торгівлю 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 31.12.2023 р.	Станом на 31.12.2022р.	Норматив
-----------	-------------------------	------------------------	----------

Коефіцієнт загальної ліквідності	2,8	0,51	Не менше 1,0
----------------------------------	-----	------	--------------

Коефіцієнт абсолютної ліквідності	1,9	0,17	Більше 0,0
-----------------------------------	-----	------	------------

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом	0,5	0,042	Менше 1,0
---	-----	-------	-----------

Коефіцієнт фінансової незалежності	0,6	0,95	Більше 0,5
------------------------------------	-----	------	------------

16. Події після звітної дати

На дату підписання /затвердження фінансової звітності до випуску за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року, керівництву Товариства не відомі будь які події, які б вимагали повернення на звітну дату та відображення їх наслідків у фінансовій звітності, оскільки вони мають вплив на фінансовий результат звітного 2023 року.

17. Дата затвердження фінансової звітності

Дозвіл на затвердження фінансової звітності до випуску надано Наглядовою радою Товариства згідно з Протоколом засідання №19-02/24 від 19.02.2024р..

Дата затвердження до випуску фінансової звітності 19 лютого 2024 року.

Повноважень вносити зміни до фінансової звітності власники або будь-які інші особи не мають.

Генеральний директор _____ Б.І.Брицький

Головний бухгалтер _____ Т.М.Люлька

д/н