**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). |

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

**Річний звіт**

**ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СОСНИЦЬКЕ АВТОТРАНСПОРТНЕ ПIДПРИЄМСТВО 17452" (21396189)**

**за 2023 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 26.09.2025, Затвердити рiчну iнформацiю емiтента за 2023 рiк.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, 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 iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента | www.atp17452.pat.ua | 29.09.2025 |
| (URL-адреса вебсайту) | (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

Товариство не здiйснювало публiчне (вiдкрите) розмiщення цiнних паперiв в звiтному перiодi, тому згiдно Положення "Про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" (рiшення НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 зi змiнами) рiчна iнформацiя емiтента не включає iнформацiю i надається про:

1.iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi

2. iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря

3. iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення

4. iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй

5. iнформацiю про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй

6. iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв

7. звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)

8. iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;

9. вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть

10. аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою) - аудит фiнансової звiтностi за звiтний перiод не проводився

11. рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо);

Крiм того:

1. Iнформацiя про засновникiв Товариства не надається, тому що на дату складання звiту вони акцiями не володiють

2. Вiдомостi щодо участi еiтента у створеннi юридичних осiб - не надаються, так як емiтент не створював юридичних осiб, Товариство не входить до будь-яких об`єднань пiдприємств .

3. Iнформацiя про рейтингове агентство не заповнюється : Товариство не користувалось послугами рейтингових агенств, оскiльки емiтент не має державної частки у статутному капiталi, не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.

4. Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, так як Товариство не випускало цiльовi облiгацiї, виконання за якими здiйснюєтья шляхом передачi об'єкта (його частини) житлового будiвництва.

5. Власнi цiннi папери Товариством, в т .ч. вiдповiдно до вимог статей 68, 69 Закону України "Про акцiонернi товариства" не викупались протягом звiтного перiоду - iнформацiя не надається.

6. Товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї , похiднi цiннi папери та iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї - iнформацiя не надається.

7. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.

8. Зобов'язання емiтента за кожним випуском облiгацiй, за iпотечними цiнними паперами, за iншими ЦП (у тому числi за похiдними цiнними паперами), за сертифiкатами ФОН та за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi - iнформацiя не надається.

9. Iнформацiя про склад i структуру iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати платежiв за кредитними договорами, права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв, Основнi вiдомостi про ФОН, про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається, так як така iнформацiя не виникала, Товариство не є емiтентом iпотечних облiгацiй, iпотечних сертифiкатiв та сертифiкатiв ФОН.

10. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.

11. iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному перiодi не надається , тому що дивiденди в звiтному перiодi (та попередньму звiтному перiодi) не нараховувалися та не виплачувалися

12. Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї та iнформацiя про собiвартiсть продукцiї не заповнюється у зв`язку з тим, що емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкується як переробна, добувна промисловiсть або розподiлення електроенергiї, газу та води та не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для безпеки держави.

13) Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) та акцiй не надається, тому такi ЦП та особи вiдсутнi.

14) Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;

15) Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом - не надається в зв'язку з їх вiдсутнiстю

16) iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй не надається, тому що в звiтному перiодi таких змiн не було.

17) Iнформацiя про штрафнi санкцiї емiтента, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi вiдсутня, тому що штрафiв, в тому числi на ринку цiнних паперiв не було.

18) Iнформацiя про судовi справи емiтента вiдсутня, тому що емiтент та /або посадовi особи не виступали стороною в судi на кiнець звiтного перiоду, позовнi вимоги яких складають 1% та бiльше активiв емiтента

19) Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких ЦП не надається, тому що такi обмеження вiдсутнi.

20) Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi не надається, тому що обмеження у голосуючих акцiй вiдсутнi.

21) Особлива iнформацiя та iнформацiя про iпотечнi цiннi папери не виникала протягом перiоду i не надається

Зміст

[I. Загальна інформація 5](#_Toc210003628)

[1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація 5](#_Toc210003629)

[2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура 6](#_Toc210003630)

[3. Структура власності 8](#_Toc210003631)

[4. Опис господарської та фінансової діяльності 8](#_Toc210003632)

[II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів 18](#_Toc210003633)

[1. Структура капіталу 18](#_Toc210003634)

[III. Фінансова інформація 21](#_Toc210003635)

[1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи 21](#_Toc210003636)

[4. Твердження щодо річної інформації 21](#_Toc210003637)

[IV. Нефінансова інформація 21](#_Toc210003638)

[1. Звіт керівництва (звіт про управління) 21](#_Toc210003639)

[1) звіт про корпоративне управління 24](#_Toc210003640)

[Фінансова звітність 38](#_Toc210003641)

# I. Загальна інформація

# *1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СОСНИЦЬКЕ АВТОТРАНСПОРТНЕ ПIДПРИЄМСТВО 17452" |
| 2 | Скорочене найменування | ПРАТ "СОСНИЦЬКЕ АТП 17452" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 21396189 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 11.03.1998 |
| 5 | Місцезнаходження | 16100, Україна, Чернігівська обл., Корюкiвський р-н, смт Сосниця, вул. Чернiгiвська, буд. 88 |
| 6 | Адреса для листування |  |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | V Емітент  Особа, яка надає забезпечення |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес | Так  V Ні |
| 9 | Категорія підприємства | Велике  Середнє  V Мале  Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | stock@atp17452.pat.ua |
| 11 | Адреса вебсайту | https://atp17452.pat.ua |
| 12 | Номер телефону | (04655) 2-14-36 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 62370 |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі | 0 |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0 |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період | 2 |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 92,5 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 49.31 - Пасажирський наземний транспорт мiського та примiського сполучення (основний)  49.41 - Вантажний автомобiльний транспорт  49.39 - Iнший пасажирський наземний транспорт, н. в. i. у. |
| 19 | Структура управління особи | Однорівнева  V Дворівнева  Інше |

**Банки, що обслуговують особу:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛIКОМБАНК" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 19356610 |
|  | IBAN | UA 083531000000000026005034825 |
|  | Валюта рахунку | гривня |

# 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

**Органи управління**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Назва органу управління (контролю) | Кількісний склад органу управління (контролю) | Персональний склад органу управління (контролю) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Загальнi збори акцiонерiв - вищий орган управлiння | 24 акцiонери | Фiзичнi та юридичнi особи згiдно реєстру, наданого ПАТ "НДУ" |
| 2 | Наглядова рада | 2 особи | Голова наглядової ради -Кравченко Микола Володимирович  Член наглядової ради - Дворецький Сергiй Петрович |
| 3 | Виконавчий орган | Одноосiбний виконавчий орган | Директор Кравченко Володимир Семенович |

**Інформація щодо посадових осіб**

Рада

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Голова наглядової ради | Кравченко Микола Володимирович (представник акцiонера) |  |  | 1988 | Вища | 19 | ФОП Кравченко М.В., ПрАТ "Сосницьке АТП 17452"  21396189  Фiзична особа-пiдприємець, Голова наглядової ради | 30.04.2020  на 3 роки | Ні |
| 2 | Член наглядової ради | Дворецький Сергiй Петрович (представник акцiонера) |  |  | 1987 | Вища | 20 | ПрАТ "Сосницьке АТП-17452"  21396189  головний бухгалтер, член наглядової ради | 30.04.2020  на 3 роки | Ні |

Виконавчий орган

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Директор | Кравченко Володимир Семенович |  |  | 1955 | Вища | 50 | ПрАТ "Сосницьке АТП 17452"  21396189  Директор | 04.05.2020  безстроково | Ні |

**Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій, шт. | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Директор | Кравченко Володимир Семенович |  |  | 3 856 | 61,8245 | 3 856 | 0 |

**Організаційна структура**

https://atp17452.pat.ua

# 3. Структура власності

https://atp17452.pat.ua

# 4. Опис господарської та фінансової діяльності

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

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

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

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

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

Облiкова полiтика була незмiнна.

Основою облiкової полiтики Товариства у звiтному роцi є Закон України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", нацiональнi Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку та внутрiшнi документи Товариства (наказ про облiкову полiтику, iнш.).

Облiкова полiтика Товариства базується на основних принципах бухгалтерського облiку, викладених в Законi України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi".

Фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi, викладених у НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi" та П(С)БО №25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть" "Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва"

При веденнi облiкових записiв, використовується "План рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов'язань та господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй" затверджений наказом Мiнфiну України вiд 30.11.99р. №291 та "Iнструкцiя про застосування плану рахункiв"

При створеннi, прийняттi, вiдображеннi в бухгалтерському облiку i зберiганнi первинних документiв та регiстрiв бухгалтерського облiку використовується "Положення про документальне забезпечення записiв в бухгалтерському облiку" затвердженого наказом Мiнфiну України вiд 24.05.1995р. №88 (iз змiнами).

Для забезпечення достовiрностi даних бухгалтерського облiку й звiтностi проводиться iнвентаризацiя активiв i зобов'язань, вiдповiдно до "Положення про iнвентаризацiю активiв та зобов'язань", затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 02.09.2014 року № 879.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до основних засобiв, прийнята в розмiрi, що перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Строк корисного використання (експлуатацiї) основних засобiв та нематерiальних активiв зазначається в окремо для кожного активу при зарахуваннi такого активу на Баланс.

Строки корисного використання основних засобiв визначаються з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством.

Амортизацiя основних засобiв (крiм iнших необоротних матерiальних активiв) нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв i бiблiотечних фондiв нараховується у першому мiсяцi використання об'єкта в розмiрi 100 вiдсоткiв його вартостi, яка амортизується.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

Дохiд визнається пiд час збiльшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капiталу (за винятком зростання капiталу за рахунок внескiв учасникiв пiдприємства), за умови, що оцiнка доходу може бути достовiрно визначена.

Дохiд, пов'язаний з наданням послуг, визнається виходячи зi ступеня завершеностi операцiй з надання послуг.

Витрати вiдображаються в бухгалтерському облiку одночасно зi зменшенням активiв або збiльшенням зобов'язань.

Витратами звiтного перiоду визнаються або зменшення активiв, або збiльшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капiталу пiдприємства (за винятком зменшення капiталу внаслiдок його вилучення або розподiлу власниками), за умови, що цi витрати можуть бути достовiрно оцiненi.

Облiкова полiтика Товариства може змiнюватися, тiльки якщо змiнюються статутнi вимоги, вимоги органу, який затверджує Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку, або якщо змiни забезпечать достовiрне вiдображення подiй або операцiй у фiнансовiй звiтностi пiдприємства

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

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу недостатньо для фiнансування дiяльностi емiтента. Лiквiднiсть становить 0,02. Пiсля закiнчення вiйни при певному iнвестуваннi у Товариство, можливо вiдновлення господарської дiяльностi i покращення фiнансового стану товариства.

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

Iнформацiя, передбачена пунктом 5 не зазначається, якщо законом така iнформацiя визнана iнформацiєю з обмеженим доступом.

Протягом звiтного перiоду Товариство власних дослiджень та розробок не проводило.

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

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

До основних видiв дiяльностi, якi може надавати Товариство вiдноситься надання послуг з перевезення пасажирiв на маршрутах мiського та примiського сполучення, а також послуг з надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна, машин та обладнання, надання в оренду вантажних автомобiлiв. Але с початком повномасштабного вторгнення у Товариства не залишилося автобусiв, тому що вони були вiдданi до ЗСУ, припинилося сполучення в прикордонних районах, де курсували автобуси, що належали Товариству i тому доход вiд цього виду дiяльностi товариство не отримує. Але пiсля закiнчення вiйни при певному iнвестуваннi можливо вiдновлення дiяльностi товариства на цьому напрямку, надання таких послуг є перспективним.

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразi):

Виробництво не здiйснюється, тому обсяги виробництва у натуральному виразi не наводяться. Чистий дохiд вiд реалiзацiї продукцiї(товарiв, робiт, послуг) - 7 тис. грн., iншi операцiйнi доходи:21,5 тис. грн. Разом доходи - 28,5 тис. грн.

3) середньореалiзацiйнi цiни продуктiв.

Виробництво не здiйснюється, тому середньореалiзацiйнi цiни продуктiв не наводяться.

4) загальна сума виручки - 28,5 тис. грн;

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

Експорту немає.

6) залежнiсть вiд сезонних змiн

Залежнiсть вiд сезонних змiн незначна.

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

Фiзична особа - пiдприємець.

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

Дiяльнiсть в iнших країнах не здiйснюється.

9) канали збуту.

Виробництво не здiйснюється. Збуту немає.

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

Основнi постачальники для тоариства це постачальники комунальних послуг, постачальники паливно-мастильних матерiалiв: пiдприємства м.Чернiгова та Чернiгiвської областi.

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

В галузi автоперевезення, як i в iнших галузях спостерiгається складна ситуацiя. Значна частина автодорiг за своїми експлуатацiйними характеристиками не вiдповiдають вимогам нормативних документiв за показниками рiвностi, наявностi ямковостi та деформацiй покриття проїзної частини, тощо. Вiд стану автомобiльних дорiг залежать витрати на перевезення вантажiв та пасажирiв, рiвень цiн, певною мiрою зайнятiсть населення та темпи розвитку економiки держави загалом. Стан розвитку галузi автоперевезень країни свiдчить про певнi труднощi. Вiдчувається дефiцит квалiфiкованих кадрiв, висока вартiсть паливно-мастильних матерiалiв. Iнфляцiя та проблеми з логiстикою впливають на вартiсть послуг автоперевiзникiв. В районi, де розташоване товариство, ситуацiя ускладнюється тим, що це прикордонний район, в якому вiдбуваються ворожi атаки, обстрiли, що є небезпечним для дiяльностi товариства.

12) опис технологiй, якi використовує особа у своїй дiяльностi

Суттєвих фактiв впровадження нових технологiй в зазначенiй галузi не вiдмiчалось. Послуги, що надає емiтент, не мають суттєвих особливостей.

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

Дiяльнiсть Товариства здiйснюється в Корюкiвському районi Чернiгiвської областi. Аналогiчних надавачiв послуг в мiстi - достатня кiлькiсть. А кiлькiсть споживачiв значно скоротилася. Суттєво впав попит на послуги товариства, тому що по-перше значна частина мешканцiв виїхала, а тi, що залишилися, мало користуються такими послугами, тому що пересування мiж населеними пунктами в цьому районi, як i в багатьох iнших районах України є небезпечним. Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах сучасного полiтичного та економiчного стану держави, який характеризується воєнним станом, кризовими явищами та пiдвищенням цiн. При наявностi умов для стабiльного розвитку господарської дiяльностi та сталих умов ведення бiзнесу, завершення воєнного стану в країнi можливий стабiльний розвиток пiдприємництва в цiлому i товариства зокрема. З'явиться можливiсть для бiльш рацiонального використання ресурсiв емiтента.

14) рiвень конкуренцiя в галузi, основнi конкуренти особи.

Конкуренцiя в сферi дiяльностi товариством дуже висока.

15) перспективнi плани розвитку особи

Перспективи розвитку Товариства насамперед пов'язанi з масштабами вiдновлення зруйнованої iнфраструктури пiсля завершення вiйни в Українi, вирiшенням проблем нестачi квалiфiкованої робочої сили, що потребуватиме значних iнвестицiй. На даний час Товариство зосереджено на збереженнi товариства, щоб вiдновити свою дiяльнiсть пiсля завершення вiйни.

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

Емiтент не є фiнансовою установою.

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

Основнi ризики в дiяльностi емiтента: зменшення кiлькостi Замовникiв, зменшення кiлькостi професiйних робiтникiв, нестабiльний курс валют, складна полiтична та економiчна ситуацiя в країнi та свiтi, що зумовлює зменшення замовлень вiд мiсцевої влади. Крiм того в умовах постiйних обстрiлiв iснує ризик часткового ушкодження або знищення рухомого та нерухомого майна внаслiдок обставин непереборної сили або протиправних дiй третiх осiб

Крiм того, на товариство впливає: нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, iнш.) полiтики (пiдвищення податкiв), непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього ринку; непередбаченi дiї конкурентiв. Найбiльший вплив на дiяльнiсть товариства здiйснило повномасштабне вторгнення росiйської федерацiї та введення воєнного стану в країнi.

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

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

Стратегiя подальшої дiяльностi емiтента: При наявностi певного iнвестування в Товариство цiлком можливе полiпшення фiнансового стану товариства в майбутньому. Iстотнi фактори, що можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому мають загальнодержавний характер.

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку Товариства в цiлому залежать вiд загальної економiчної та полiтичної ситуацiї в країнi, рiвня платоспроможностi як громадян так i пiдприємств, iнших зовнiшнiх чинникiв, тому на даний час керiвництво не має змоги робити довготривалi прогнози щодо подальшого розвитку Товариства. Плани щодо розширення бiзнесу, реконструкцiї наразi вiдсутнi.

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

Значнi придбання або вiдчуження за останнi 5 рокiв не вiдбувались. В 2021 роцi було продано автобус ПАЗ в зв'язку з нерентабiльнiстю його утримання залишковою вартiстю - 0 тис. грн. В 2022 роцi 1 автобус було мобiлiзовано до збройних сил України пiд час активних бойових дiй на територiї областi. Капiтальнi iнвестицiї не плануються.

Значнi iнвестицiї або придбання, пов'язанi з господарською дiяльнiстю не плануються.

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

Об'єкти основних засобiв придбанi, або створенi власними силами пiдприємства, оприбутковуються на баланс за первiсною вартiстю у вiдповiдностi до вимог НП(С)БО №7 "Основнi засоби" та облiкової полiтики Товариства.

Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства.

Амортизацiя нараховується з використанням прямолiнiйного методу, за яким рiчна сума амортизацiї визначається шляхом дiлення вартостi, що амортизується, на строк корисного використання об'єкту основних засобiв. Строки корисного використання об'єктiв основних засобiв визначенi з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством (будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв).

В облiку основнi засоби вiдображенi за первiсною вартiстю. Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. На дату подання цього звiту всi наявнi в товариства основнi засоби вже повнiстю замортизованi.

Протягом звiтного перiоду придбань, ремонту та вiдчужень, списань основних засобiв не було.

Первiсна вартiсть основних засобiв на 31.12.2023 та на 31.12.2022 року становить 672,3 тис. грн. Залишкова вартiсть основних засобiв дорiвнює 0. Амортизацiя вже не нараховується.

Ступiнь зносу основних засобiв - 100%. Данi свiдчать про високий рiвень зношеностi основних засобiв, якi ще продовжують використовувати в господарськiй дiяльностi.

Товариство не iнвестує в основнi засоби в зв'язку з вiдсутнiстю коштiв.

Обмеження щодо використання основних засобiв: вiдсутнi. Орендованi основнi засоби вiдсутнi. Екологiчнi питання на використання основних засобiв не впливають. Основнi засоби розташованi за мiсцезнаходженням емiтента.

Капiтальнi iнвестицiї не плануються. Плани капiтального будiвництва вiдсутнi.

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

Проблеми, якi впливають на дiяльнiсть товариства мають загальнодержавний характер:

нестабiльнiсть законодавчої бази, потенцiйна можливiсть несподiваних змiн в полiтицi оподаткування та кредитно-фiнансової полiтики держави, воєнний стан, нестача працiвникiв.

Серед суттєвих проблем: вiрогiднiсть кардинальної змiни законодавства у сферi оподаткування, iнфляцiя, змiна нормативiв та правовiдносин у серi дiяльностi емiтента, суттєвий рiст цiн на енергоносiї та пальне. Крiм того, iстотними проблемами, що мають великий вплив є недосконала законодавча полiтика, що часто змiнює свiй напрямок, економiчнi обмеження, високi ставки податкiв.

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

Укладенi, але невиконанi договори на пiдприємствi вiдсутнi.

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

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу - 2 особи (не змiнилося в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом), позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом, на умовах неповного робочого часу - немає. Фонд оплати працi за 2023 рiк - 92,5тис.грн., збiльшився в порiвняннi з 2022 роком (77,1 тис. грн.) на 15,4 тис. грн. (на 20%). Це пов'язане з ростом мiнiмальної заробiтної плати.

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

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

16. Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки стейкхолдерами фiнансового стану та результатiв дiяльностi особи. Держава акцiями Товариства не володiє. Цiннi папери товариства на бiржах та торговельно-iнформацiйних системах не котируються, заяви органiзаторам торгiвлi цiнними паперами для допуску до лiстингу не подавались. Дивiденди у звiтному перiодi не нараховувались i не сплачувались. За 2023 рiк Товариство отримало дохiд - 28,5 тис. грн. За результатами дiяльностi товариством отримано збиток 123,2 тис.грн. Незаповненнi графи Звiту вважати такими, що мають "нульове" значення, або свiдчать про вiдсутнiсть подiї. На сьогоднi загрози банкрутства для товариства не iснує, конфлiкту iнтересiв у керiвництвi товариства немає.

**Інформація щодо отриманих особою ліцензій**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид діяльності | Номер ліцензії | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| надання послуг з перевезення пасажирiвi небезпечних вантажiв автомобiльним транспортом | АД № 077457 | 31.10.2012 | Головна державна iнспекцiя на автомобiльному транспортi |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис. грн | | Орендовані основні засоби, тис. грн | | Основні засоби, усього, тис. грн | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Додаткова інформація | Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.  Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта.  Переоцiнка основних засобiв на звiтну дату не проводилась. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв.  Товариством застосовувався прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї, виходячи з встановлених Товариством строкiв корисного використання основних засобiв. У звiтному роцi знос не нараховується, тому що залишкова вартiсть основних засобiв дорiвнює нулю.  Первiсна вартiсть основних засобiв станом на 31.12.2023 та на 31.12.2022 - 672,3 тис. грн., знос на кiнець перiоду 372,3 тис. грн. Залишкова вартiсть основних засобiв дорiвнює 0.  Ступiнь зносу основних засобiв - 100%. Данi свiдчать про високий рiвень зношеностi основних засобiв.  Обмежень на використання майна емiтента немає.  Придбань та продажу основних засобiв не було. | | | | | |

**Інформація щодо вартості чистих активів**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | | За звітний період | За попередній період |
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | | -708,5 | -585,3 |
| Статутний капітал, тис.грн | | 62,4 | 62,4 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | | 62,4 | 62,4 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | | -1 135,4 | -938 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | | 0 | 0 |
| Висновок | При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485.  Для визначення вартостi чистих активiв складається розрахунок за даними бухгалтерської звiтностi вiдповiдно до Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть" - "Фiнансова звiтнiсть малого пiдприємства" - Баланс на кiнець звiтного перiоду. Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.  В зв'язку з тим, що вартiсть чистих активiв має вiд'ємне значення, то показник "Спiввiдношення (у вiдсотках) вартостi чистих активiв особи за звiтний перiод до вартостi чистих активiв за попереднiй звiтний перiод не аналiзується.  Вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства має вiд'ємне значення (менша вiд статутного капiталу (та скоригованого статутного капiталу). Вартiсть чистих активiв товариства менша вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом.  Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2022 року та на 31.12.2023 Товариством не дотримується.  Керiвництво Товариства не iнiцiювало i не планує iнiцiювати, анi зменшення свого статутного капiталу, анi процедуру лiквiдацiї, оскiльки вважає, що:  - фiнансова прибутковiсть буде досягнута в найближчому майбутньому, пiсля закiнчення вiйни за рахунок пошуку нових видiв дiяльностi та скорочення i оптимiзацiї витрат, i вартiсть чистих активiв зросте в сумi, достатнiй для покриття зареєстрованого статутного капiталу. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього): | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 9,3 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 689,9 | X | X |
| акцiонер |  | 689,9 | X |  |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 28,6 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 727,8 | X | X |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 19356610 |
| Місцезнаходження | 14017, Україна, Чернігівська обл., м. Чернiгiв, проспект Перемоги, 39 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ № 263217 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 20.08.2013 |
| Міжміський код та телефон | (0462) 77-48-95 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 64.99 - Надання iнших фiнансових послуг (крiм страхування та пенсiйного забезпечення), н. в. i. у. (основний)  64.91 - Фiнансовий лiзинг  66.19 - Iнша допомiжна дiяльнiсть у сферi фiнансових послуг, крiм страхування та пенсiйного забезпечення |
| Вид послуг, які надає особа | Депозитарнi послуги депозитарної установи емiтенту |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04071, Україна, м. Київ, вул. Якубенкiвська, 7-г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | - |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | З 12.10.2013 вiдповiдно до ст. 29 р. 5 Закону України "Про депозитарну систему України" Центральний депозитарiй здiйснює професiйну дiяльнiсть без отримання лiцензiї на провадження професiйної дiяльностi на фондовому ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа |  |
| Міжміський код та телефон | 044-591-04-04 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть (основний)  18.20 - Тиражування звуко-, вiдеозаписiв i програмного забезпечення  62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа | Депозитарнi послуги центрального депозитарiю цiнних паперiв - емiтенту |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Приватне акцiонерне товариство "Страхова компанiя "Грандвiс" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 22821660 |
| Місцезнаходження | 14013, Україна, Чернігівська обл., м. Чернiгiв, пр-т Перемоги, буд. 127 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АВ №584260 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Нацiональна комiсiя по регулюванню фiнпослуг |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 26.03.2010 |
| Міжміський код та телефон | (0462) 6-9999-6 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 65.12 - Iншi види страхування, крiм страхування життя  65.20 - Перестрахування  66.22 - Дiяльнiсть страхових агентiв i брокерiв |
| Вид послуг, які надає особа | Страховi послуги |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00001/АРА |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 2875673 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть (основний)  84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi  62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | Iнформацiйнi послуги на фондовому ринку: оприлюднення регульованої iнформацiї вiд iменi учасникiв фондового ринку |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00002/АРМ |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 2875673 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть (основний)  84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi  62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | Iнформацiйнi послуги на фондовому ринку: подання звiтностi та/або адмiнiстративних даних до НКЦПФР |

# II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

# *1. Структура капіталу*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Тип та/або клас акцій | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Кількість акцій, шт. | Номінальна вартість, грн | Права та обов'язки | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Акцiя проста бездокументарна iменна | 127/24/1/99 | 6 237 | 10,00 | Акцiонери Товариства - власники простих iменних акцiй мають права на:  а) участь в управлiннi Товариством, а саме, брати участь у Загальних зборах акцiонерiв i голосувати особисто та через своїх представникiв, обиратись i бути обраними або призначати своїх представникiв до Наглядової ради та на посади Ревiзора i Директора Товариства;  б) отримання дивiдендiв;  в) отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна Товариства;  г) отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства;  ?) вiльне розпорядження акцiями, що їм належать, вiдчуження належних їм акцiй без згоди iнших акцiонерiв та Товариства;  д) вихiд з Товариства внаслiдок вiдчуження усiх належних йому акцiй у будь-який спосiб;  е) використання переважного права на придбання додатково випущених акцiй Товариства при приватному розмiщеннi акцiй.  Акцiонери можуть отримувати iнформацiю про дiяльнiсть Товариства в обсязi i в порядку, безпосередньо передбаченими чинним законодавством. Додаткову iнформацiю про дiяльнiсть Товариства акцiонери можуть отримати тiльки за згодою Наглядової ради Товариства.  Акцiонери Товариства зобов'язанi:  а) дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  б) виконувати рiшення Загальних зборiв акцiонерiв, iнших органiв Товариства;  в) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;  г) не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;  ?) своєчасно повiдомляти свого зберiгача цiнних паперiв про змiну адреси та iнших даних, якi визначенi чинним законодавством, необхiдних для iдентифiкацiї акцiонерiв Товариства;  д) виконувати iншi обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України.  Акцiонери вiдповiдають за зобов'язаннями Товариства тiльки в межах належних їм акцiй.  Акцiонери можуть мати iншi права i обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством.  У акцiонерiв та Товариства вiдсутнє переважне право на придбання акцiй Товариства, якi пропонуються їх власником до продажу третiй особi | вiдсутня | вiдсутнiй |

***3. Цінні папери***

**Інформація про випуски акцій особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість, грн | Кількість акцій, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 09.07.1999 | 127/24/1/99 | Чернiгiвське терiторiальне управлiння Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку | UA4000089031 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 10 | 6 237 | 62 370 | 100 |
| Додаткова інформація | | Цiннi папери емiтента на внутрiшнiх та зовнiшних ринках цiнних паперiв не продавались, їх лiстинг/делiстинг не проводився. Додаткової емiсiї не було. Дострокового погашення не було. Власнi акцiї не викупались i не продавалися.  Iншi цiннi папери , емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї не випускалися.  Чинне свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй №127/24/1/99 видане 03.02.2012 взамiн втратившего чиннiсть в зв'язку зi змiною найменування товариства (визначенням типу товариства - приватне та дематерiалiзацiєю цiнних паперiв) | | | | | | | |

**Уточнення щодо наявності обмежень за акціями**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій (з них голосуючих), шт. | Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт. | Кількість інших не голосуючих акцій, шт. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| UA4000089031 | 3856 | 0 | 2381 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій, шт. | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Кравченко Володимир Семенович |  |  | 3 856 | 61,8246 | 3 856 | 0 |
| Усього |  |  | 3 856 | 61,8246 | 3 856 | 0 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій у випуску, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Загальна кількість голосуючих акцій, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, шт. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 09.07.1999 | 127/24/1/99 | UA4000089031 | 6 237 | 62 370 | 3 856 | 0 | 0 |
| Додаткова інформація | Характеристика обмеження: обмеження щодо користування правами за цiнними паперами встановлено Законом України "Про депозитарну систему України" № 3585-IX (п.10 роздiлу VI) щодо акцiй, власники яких не уклали договору з депозитарною установою. | | | | | | |

# 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 |
| 49.31 - Пасажирський наземний транспорт мiського та примiського сполучення (основний) | 7 | 24,6 |
| 68.20 - Надання в оренду власного чи орендованого нерухомого майна | 21,5 | 75,4 |

# 4. Твердження щодо річної інформації

Директор заявляє про те, що наскiльки йому вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть за 2023 рiк, складена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрну та об'єктивну iнформацiю про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва мiстить достовiрну та об'єктивну iнформацiю про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi, i стан разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими вони стикаються у процесi господарської дiяльностi

# IV. Нефінансова інформація

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

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

2023 рiк був дуже важким роком дiяльностi для Товариства. Головною проблемою для ведення бiзнесу у звiтному роцi були воєнний стан i вiйськовi дiї, що обумовили непрогнозованiсть ситуацiї в Українi. В час воєнного стану Наглядова рада Товариства шукала шляхи вирiшення кризових проблем. Наглядова рада Товариства, в межах повноважень, визначених чинним законодавством, Статутом Товариства, та Положенням про Наглядову раду ПрАТ, у звiтному 2023 роцi контролювала та регулювала дiяльнiсть Виконавчого органу - директора. Незважаючи на складнi для нашої країни часи, нестабiльнiсть економiчної та полiтичної ситуацiї, Наглядова рада Товариства, в рамках своїх повноважень, продовжує вживати необхiдних заходiв для безперервної роботи Товариства, сприяння його розвитку. Наглядова i надалi буде докладати зусиль для реалiзацiї досягнення поставлених цiлей, для забезпечення сталого та безперервного розвитку Товариства.

З повагою, Голова Наглядової ради

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

У своїй дiяльностi директор Товариства керується Статутом, рiшеннями загальних зборiв акцiонерiв та наглядової ради, а також чинним законодавством України. За результатами дiяльностi у 2023 роцi Товариством було отримано збиток у розмiрi 123,2 тис.грн, у попередньому 2022 роцi - збиток склав 122,2 тис.грн. При цьому: обов'язковi податки та збори сплаченi своєчасно та в повному обсязi; фiнансовi операцiї здiйснювались вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства; господарська дiяльнiсть майже не здiйснюється в зв'язку нестабiльнiстю в регiонi.

Кризовi явища в економiцi та воєнний стан, вiдсутнiсть можливостi вести повноцiнну фiнансво-господарську дiяльнiсть не сприяли прибутковiй дiяльностi Товариства. Але в цей складний час керiвництву вдалося забезпечити збереження товариства. Товариство продовжує впроваджувати заходи щодо економiї ресурсiв: трудових, фiнансових, тощо. Фiнансова звiтнiсть за 2023 рiк була пiдготовлена з урахуванням того, що Товариство продовжуватиме свою дiяльнiсть на безперервнiй основi. Проте, виконавчий орган звертає увагу на те, що з 24 лютого 2022 року вплив триваючих вiйськових дiй в Українi, масштаби їх подальшого розвитку, термiни припинення цих дiй та остаточне вирiшення є непередбачуваними та негативно впливають на дiяльнiсть Товариства

З повагою, директор Товариства

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СОСНИЦЬКЕ АВТОТРАНСПОРТНЕ ПIДПРИЄМСТВО 17452" (надалi Товариство) є новим найменуванням ЗАКРИТОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "СОСНИЦЬКЕ АВТОТРАНСПОРТНЕ ПIДПРИЄМСТВО 17452", перейменованим на виконання вимог Закону України "Про акцiонернi товариства" згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв (протокол №1 вiд 11.05.2011). Товариство було засноване вiдповiдно до наказу Регiонального вiддiлення Фонду Державного майна України в Чернiгiвськiй областi вiд 15.12.1995 №849 шляхом перетворення державного пiдприємства "СОСНИЦЬКЕ АВТОТРАНСПОРТНЕ ПIДПРИЄМСТВО 17452" у закрите акцiонерне товариство i зареєстроване розпорядженням Сосницької районної державної адмiнiстрацiї Чернiгiвської областi 11.03.1998 № 57. В звiтному перiодi важливi подiї розвитку (злиття, приєднання, подiл, перетворення тощо) не вiдбувалися.

Мiсцезнаходження Товариства: 16100, Чернiгiвська обл., смт Сосниця, вулиця Чернiгiвська, будинок 88

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй.

До основних видiв дiяльностi, якi може надавати Товариство вiдноситься надання послуг з перевезення пасажирiв на маршрутах мiського та примiського сполучення, а також послуг з надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна, машин та обладнання, надання в оренду транспортних засобiв. Але в звiтному перiодi товариство отримувало дохiд тiльки вiд здавання в оренду власного майна.

Протягом звiтного року Товариство не iнвестувало коштiв у власне пiдприємство.

Протягом рокiв, що передували звiтному, українська економiка знаходилась пiд негативним впливом полiтичної та фiнансової кризи, ускладненої вiйськовим конфлiктом на сходi України та свiтовою пандемiєю коронавiрусу (COVID-19), поширення якої почалося у 2020 роцi.

Крiм цього наприкiнцi лютого 2022 року розпочалася вiйськова агресiя росiйської федерацiї проти України, у зв'язку з чим 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадження в Українi воєнного стану. З перших днiв повномасштабного вторгнення мiсто було заблоковано та знаходилося пiд постiйними обстрiлами. Бойовi дiї змусили багатьох жителiв мiста покинути свої оселi в пошуках безпеки. Вiйна призвела до великих людських жертв, масового перемiщення населення та значного пошкодження iнфраструктури України в цiлому та, зокрема, нашого населеного пункта.

Пiдприємство не зазнало фiзичних руйнувань пiд час активної фази воєнних дiй на Чернiгiвщинi та вже в травнi 2022 року почало поступове вiдновлення операцiйної дiяльностi. Частину рухомого складу вiддали в користування воєнним пiдроздiлам. Перед товариством, як i перед рештою, пiсля завершення активної фази бойових дiй постали проблеми: перебої з електропостачанням, зростання цiн на паливно-мастильнi матерiали, недостаток працiвникiв та клiєнтiв, а також фiзична небезпека для роботи. Але i той автобус, що залишився, немає можливостi використовувати за призначенням в зв'язку з тим, що рух мiж населеними пунктами обмежений, не користується великим попитом, тому що iснує загроза постраждати вiд бойових дiй.

Воєнний стан негативно вплинув на споживчi настрої, iнвестування та економiчнi зв'язки мiж суб'єктами господарювання. Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах вiйни та воєнного стану, фiнансово-економiчної кризи та iснування факторiв, що продовжують негативно впливати на дiяльнiсть Товариства. Оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити - дiяльнiсть Товариства супроводжується ризиками. Вплив вiйни та подiї, якi тривають в Українi, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вiрогiднiстю i вони можуть негативно вплинути на економiку України та операцiйну дiяльнiсть Товариства.

Керiвництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуацiї i вживає заходiв, за необхiдностi, для мiнiмiзацiї будь-яких негативних наслiдкiв наскiльки це можливо. Подальший негативний розвиток подiй може негативно впливати на фiнансовий стан, результати дiяльностi та економiчнi перспективи Товариства та його контрагентiвСтратегiчнi цiлi подальшого розвитку Товариства, залишаються незмiнними, але пiдлягають коригуванню, з врахуванням економiчної ситуацiї, що склалася.

Наразi, в умовах що склалися, найбiльш прiоритетним напрямком подальшого розвитку, керiвництво Товариства вважає збереження бiзнесу на основi внутрiшньої оптимiзацiї структури та процесiв пiдприємства, подолання збитковостi, та поступовому виходу на стабiльну прибутковiсть.

В наступному роцi Товариство планує займатись основними видами дiяльностi для досягнення поставлених перед собою цiлей.

Керiвництвом Товариства вживаються заходи щодо пошуку нових видiв дiяльностi та скорочення i оптимiзацiї витрат, що дозволить полiпшити фiнансовий стан та результати дiяльностi у майбутнiх перiодах. Забезпеченiсть квалiфiкованими трудовими ресурсами достатня.

Керiвництво Товариства не має намiрiв лiквiдувати пiдприємство чи припинити дiяльнiсть.

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

У звiтному перiодi деривативи не укладалися, правочини щодо похiдних цiнних паперiв не вчинялися, тому вплив вiд зазначених операцiй на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства вiдсутнiй

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

Операцiї хеджування протягом 2023 року не використовувались.

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

Основнi ризики, властивi фiнансовим iнструментам, включають: ринковий ризик, ризик лiквiдностi та кредитний ризик. Керiвництво аналiзує та узгоджує полiтику управлiння кожним iз цих ризикiв, основнi принципи якої викладенi нижче.

Ринковий ризик. Всi фiнансовi iнструменти чутливi до ринкового ризику - ризику того, що майбутнi ринковi умови можуть знецiнити iнструмент. В складi ринкового ризику Товариство розглядає валютний ризик та ризик змiни вiдсоткових ставок.

Валютний ризик являє собою ризик того, що справедлива вартiсть майбутнiх потокiв грошових коштiв вiд фiнансового iнструмента коливатиметься у результатi змiн курсiв обмiну валют. Пiдприємство не пiддається валютному ризику, тому що валютнi операцiї не здiйснюються.

Ризик мiни процентних ставок пов'язаний з ймовiрнiстю змiн у вартостi фiнансових iнструментiв у зв'язку зi змiнами процентних ставок. Керiвництво Товариства не має затвердженої полiтики вiдносно визначення рiвня схильностi Товариства ризику змiни вiдсоткової ставки по фiксованим або плаваючим ставкам вiдсотка. Проте, на дату залучення нових кредитiв Керiвництво приймає рiшення, грунтуючись на власному професiйному судженнi, яка ставка вiдсотка, фiксована, або плаваюча, буде найбiльш вигiдною для Товариства протягом перiоду, на який очiкується залучати кредитнi ресурси. На початок та кiнець звiтного року Товариство не має фiнансових зобов'язань, по яких iснують змiннi (плаваючi) вiдсотковi ставки. Внаслiдок цього для дiяльностi Товариства, не характернi ринковi ризики щодо змiн вiдсоткових ставок.

Оскiльки Товариство не має будь-яких активiв, що приносять суттєвий процентний дохiд, фiнансовий результат та грошовий потiк вiд основної дiяльностi Товариства в цiлому не залежать вiд змiни ринкових вiдсоткових ставок по активах.

Ризик лiквiдностi. Ризик лiквiдностi виникає тодi, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Керiвництво Товариства намагається контролювати свiй ризик лiквiдностi. Товариство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Вiдповiдно до планiв Товариства, його потреби в обiгових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi. Товариство не залучає кредитнi ресурси. Показники поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2023 року становить - 0,025 i знаходиться на рiвнi значно нижче мiнiмально допустимого.

Кредитний ризик. Кредитний ризик - це невиконання своїх зобов'язань стороною контракту i як наслiдок виникнення фiнансового збитку Товариства. Фiнансовi iнструменти, якi створюють суттєвi кредитнi ризики для Товариства, це грошовi кошти та їх еквiваленти i дебiторська заборгованiсть, що включає незабезпечену торгiвельну i iншу дебiторську заборгованiсть.

Товариство не утримує та не випускає фiнансовi iнструменти з метою їх продажу. Кошти розмiщуються у фiнансових установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. Проте використання цього пiдходу не дозволяє запобiгти виникненню збиткiв у випадку бiльш суттєвих змiн на ринку. Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках. Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

Мета управлiння фiнансовими ризиками є їх мiнiмiзацiя або мiнiмiзацiя їх наслiдкiв.

# 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**

**Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Відповідність практики (Так/Ні) | Опис наявної практики/обґрунтування відхилення |
| **1. Цілі особи** | | |
| В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів | так | Товариства не затверджувало власний Кодекс корпоративного управлiння i не приймало рiшення про застосовування iншого кодексу корпоративного управлiння.  Вiдповiдно до Статуту Товариство здiйснює пiдприємницьку дiяльнiсть з метою одержання прибутку |
| **2. Акціонери та стейкхолдери** | | |
| Права акціонерів | так | Права акцiонерiв визначенi в Статутi Товариства в обсзi, що не перевищує обсягу прав, наданих законодавством |
| Права міноритарних акціонерів | так | Права мiноритарних акцiонерiв окремо не визначенi в Статутi Товариства. Їх обсяг не перевишує обсягу прав iнших акцiонерiв, наданих законодавством. |
| **1) загальні збори акціонерів** | | |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | так | Акцiонер вiд дати надсилання повiдомлення про проведення загальних зборiв до дати проведення загальних зборiв має право ознайомитись з проектами рiшень з питань, включених до проекту порядку денного або порядку денного загальних зборiв, матерiалами (документами), необхiдними для прийняття рiшень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного, шляхом направлення Товариством документiв акцiонеру на його запит в порядку, визаченому Статутом Товариства.  Акцiонери мають право до початку проведення загальних зборiв ознайомитися з формою бюлетеня для голосування пiсля її затвердження, в загальному порядку.  Акцiонер має право отримати, а Акцiонер має право до дати проведення загальних зборiв надати Товариству запитання щодо питань, включених до проекту порядку денного загальних зборiв та порядку денного загальних зборiв. |
| Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів | так | Бiографiчнi данi про кандидатiв до складу Наглядової ради розкриваються у бюлетенi для кумулятивного голосування, з яким акцiонери мають право ознайомитись до початку проведення загальних зборiв, в обсязi, визначеному НКЦПФР. |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо) | так | Загальнi збори акцiонерiв можуть проводитися шляхом:  1) очного голосування (очнi загальнi збори);  2) електронного голосування (електроннi загальнi збори);  3) опитування (дистанцiйнi загальнi збори).  Вiд дати надсилання повiдомлення про проведення Загальних зборiв акцiонерiв до дати проведення Загальних зборiв акцiонер має право ознайомитись з документами, необхiдними для прийняття рiшень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного, за мiсцезнаходженням Товариства у робочий час, у робочi днi, в доступному мiсцi, зазначеному в повiдомленнi про проведення Загальних зборiв, а в день проведення Загальних зборiв - також у мiсцi їх проведення.  Пiд час проведення очних або електронних Загальних зборiв документи, необхiднi для прийняття рiшень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборiв, також повиннi надаватися акцiонерам через авторизовану електронну систему.  Надання акцiонерам копiй документiв, з якими вони можуть ознайомитися пiд час пiдготовки до Загальних зборiв, здiйснюється в електроннiй формi. |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах | ні | Керiвник, бiльшiсть членiв Наглядової ради i зовнiшнiй аудитор можуть брати участь в очних рiчних Загальних зборах акцiонерiв за потреби як доповiдачi (спiвдоповiдачi). |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них | ні | Учасники зборiв можуть ставити уснi запитання тiльки в разi проведення очних Загальних зборiв акцiонерiв. |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами | так | Регламент проведення загальних зборiв акцiонерiв визначено внутрiшнiм Положенням про Загальнi збори акцiонерiв Товариства. |
| Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів | ні | Протокол Загальних зборiв акцiонерiв складається протягом 10 днiв з моменту закриття Загальних. Протокол Загальних зборiв акцiонерiв протягом 5 робочих днiв з дня його складення, але не пiзнiше 10 днiв з дати проведення Загальних зборiв, розмiщується на власному вебсайтi Товариства. |
| Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів | так | https://atp17452.pat.ua |
| **2) взаємодія з акціонерами** | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами | ні | Окремого внутрiшнього документу щодо полiтики взаємодiї з акцiонерами Наглядовою радою не затверджувалось. |
| Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради | ні | З питань взаємодiї з iнвесторами/акцiонерами окремий вiддiл або функцiя окремої посадової особи Товариства не створювались |
| **3) поглинання** | | |
| Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема:  а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів;  б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання;  в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання | ні | Наглядовою радою не затверджувались внутрiшнi документи, що визначають принципи щодо дiй у разi отримання пропозицiї щодо поглинання. |
| **4) інші стейкхолдери** | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами | ні | Наглядовою радою не затверджувалась полiтика взаємодiї зi стейкхолдерами |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію | ні | Товариством не визначено перелiк своїх стейкхолдерiв. |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами | ні | Товариство не розкриває звiт щодо аспектiв взаємодiї зi стейкхолдерами |
| **3. Наглядова рада** | | |
| Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах | ні | Члени Наглядової ради входять до складу тiльки Наглядової ради Товариства. |
| Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів | так | Учасники засiдань Наглядової ради зазначаються в їх протоколах. |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи | ні | В Статутi та внутрiшнiх документах Товариства прямо не зазначено про обов'язок членiв Наглядової ради сумлiнно виконувати свої функцiї i дотримуватись принципу лояльностi до Товариства. |
| Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків | так | Вiдповiдно до Статуту Товариства посадовi особи органiв Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до iнформацiї про дiяльнiсть Товариства в межах, необхiдних для виконання їх посадових обов'язкiв. |
| Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи | так | Наглядова рада регулярно оцiнює результати дiяльностi Товариства i Директора. |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином | ні | В Статутi та внутрiшнiх документах Товариства прямо не зазначено, що Наглядова рада не має права втручатись у поточне управлiння Товариством. При цьому в Статутi Товариства чiтко розмежованi права i функцiї Наглядова рада i Директора |
| Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності | так | Розмiр i навички членiв Наглядової ради вiдповiдають потребам Товариства. |
| Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради | ні | Квалiфiкацiйнi вимоги до кандидатiв у члени Наглядової ради не визначались Наглядовою радою. Кандидат до складу Наглядової ради повинен вiдповiдати вимогам до посадових осiб органiв акцiонерного товариства, визначених Законом України "Про акцiонернi товариства". |
| Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу | ні | Обрання членiв Наглядової ради вiдбувається за рiшенням мажоритарних акцiонерiв на основi їх прiоритетiв. |
| В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата | ні | У внутрiшнiх документах Товариства прямо не визначена процедура перевiрки кандидатiв у члени Наглядової ради |
| Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку | ні | У внутрiшнiх документах Товариства не передбачена можливiсть залучення зовнiшнiх радникiв та процес вiдкритого пошуку кандидатiв у члени Наглядової ради. |
| Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу | ні | Наглядова рада не затверджувала плани наступництва для членiв Наглядової ради i Директора. |
| Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу | ні | Наглядова рада не затверджувала полiтику щодо рiзноманiття складу Наглядової ради. |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради | ні | У складi Наглядової ради 100% чоловiки |
| Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу | ні | У складi Наглядової ради вiдсутнi незалежнi члени. |
| Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:  а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради;  б) незалежність, включаючи незалежність мислення;  в) порядок роботи наглядової ради;  г) питання відповідальності;  ґ) питання стратегії особи;  д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;  е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;  є) роль комітетів наглядової ради | ні | Члени Наглядової ради не проходять вступний тренiнг пiсля їх обрання. |
| Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам | ні | Наглядова рада не розробляє план навчання її членiв. |
| Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів | ні | члени наглядової ради як незалежнi члени не обиралися |
| Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними | так | Голова Наглядової ради має можливiсть для комунiкацiї з акцiонерами, у тому числi мажоритарними. |
| Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи | так | Функцiї голови Наглядової ради визначено у внутрiшньому Положеннi про Наглядову раду |
| Створена посада та призначено корпоративного секретаря | ні | Посада корпоративного секретаря не створена. |
| **1) комітети наглядової ради** | | |
| Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність | ні | Наглядовою радою не створено комiтети Наглядової ради i не затверджено внутрiшнi положення про комiтети Наглядової ради. |
| Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управлінням ризиками | ні | Наглядовою радою не створено комiтет з питань аудиту Наглядової ради. |
| Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради | ні | Наглядовою радою не створено комiтет з питань аудиту Наглядової ради. |
| Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу | ні | Наглядовою радою не створено комiтет з питань призначень Наглядової ради. |
| Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків | ні | Наглядовою радою не створено комiтет з питань визначення винагороди посадовим особам Наглядової ради. |
| Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени | ні | Наглядовою радою не створено комiтет з питань ризикiв Наглядової ради. |
| **4. Виконавчий орган** | | |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради | ні | Наглядова рада не визначає ключовi показники ефективностi Директора. |
| Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи | так | Директор регулярно звiтує Наглядовiй радi. |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи | так | Директор звiтує Наглядовiй радi про будь-якi значнi подiї. |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради | так | Директор iнформує голову Наглядової ради про будь-якi значнi подiї. |
| **6. Винагорода** | | |
| Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи | ні | Згiдно з рiшенням рiчних Загальних зборiв акцiонерiв, на яких обрано членiв наглядової ради, члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатнiй основi. Директор отримує заробiтну плату згiдно штатного розпису. Додаткову винагороду не отримує. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи | ні | Директор отримує заробiтну плату згiдно штатного розпису. Розмiр її не пов'язаний з результатами дiяльностi особи. Додаткову винагороду не отримує. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників | ні | Члени ради не отримують винагороди. Згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв, якими затверджено умови договорiв з членами наглядової ради, члени наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатнiй основi. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **7. Розкриття інформації і прозорість** | | |
| В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа | ні | У Товариствi не затверджена полiтика щодо розкриття iнформацiї. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечуєскладання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності | так | Директор забезпечує складання фiнансової звiтностi Товариства |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління | так | Сайт товариства мiстить роздiл, присвячений виключно питанням корпоративного управлiння https://atp17452.pat.ua |
| **8. Система контролю і стандарти етики** | | |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" | ні | У Товариствi не створена система внутрiшнього контролю, яка вiдповiдає моделi концепцiї "трьох лiнiй захисту". |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | ні | Наглядова рада не має механiзма внутрiшнього контролю Товариства, при цьому маючи змогу залучити зовнiшнього аудитора. |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів) | ні | Функцiї комплаєнс та ризик-менеджменту не створювались. |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками | ні | Полiтика з питань управлiння ризиками не затверджувалась. |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків | ні | Декларацiя схильностi до ризикiв не затверджувалась. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками | ні | Наглядова рада не розглядає звiт щодо управлiння ризиками. |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики | ні | Кодекс етики не затверджувався. |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку | так | Можливiсть анонiмно i безпечно повiдомляти про неправомiрну чи неетичну поведiнку не визначалась у внутрiшнiх документах Товариства. Але така можливiсть iснує |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції | ні | Полiтика щодо запобiгання корупцiї не затверджувалась. |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:  a) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;  б) правочинів із заінтересованістю;  в) інсайдерської торгівлі; та  г) зловживання службовим становищем | ні | Полiтика щодо конфлiкту iнтересiв не затверджувалась. |
| **9. Оцінка корпоративного управління** | | |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради | ні | У Товариствi не здiйснюється щорiчна самооцiнка членiв Наглядової ради |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління | ні | У Товариствi не розробляється план дiй для пiдвищення ефективностi роботи членiв Наглядової ради та розвитку практик корпоративного управлiння. |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта | ні | У Товариствi не проводиться комплексна оцiнка системи корпоративного управлiння iз залученням незалежного зовнiшнього експерта |

**Частина 4. Рада**

**Персональний склад ради та її комітетів**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступник голови ради | Голова / член комітету ради | | |
| Назва комітету - 1 | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Кравченко Микола Володимирович (з 01.01.2023 по 31.12.2023) |  |  | X |  |  |  |
| Дворецький Сергiй Петрович (з 01.01.2023 по 31.12.2023) |  |  |  |  |  |  |

**Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень**

|  |  |
| --- | --- |
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 4 |
| з них очних: | 4 |
| з них заочних: | 0 |
| Опис ключових рішень ради: | 1. Розгляд звiту директора про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за I квартал 2023 року  2. Розгляд звiту директора про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за I пiврiччя 2023 року  3. Розгляд звiту директора про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за 9 мiсяцiв 2023 року  1. Затверджено рiчну iнформацiю за 2021 рiк та за 2022 рiк |

**Звіт ради**

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

Наглядова рада є колегiальним органом, що здiйснює захист прав акцiонерiв Товариства i в межах компетенцiї, визначеної Статутом Товариства та Законом України "Про акцiонернi товариства", здiйснює управлiння Товариством, а також контролює та регулює дiяльнiсть Виконавчого органу Товариства. За звiтний перiод Наглядова рада Товариства виконувала повноваження в межах компетенцiї, визначеної Статутом Товариства, Положенням про Наглядову Раду, рiшеннями Загальних зборiв акцiонерiв Товариства, керуючись вимогами чинного законодавства України. Кiлькiсний склад Наглядової ради Товариства згiдно статуту становить 2 особи, що обираються загальними зборами акціонерів шляхом кумулятивного голосування, з члені наглядової ради обирається голова. Наглядова рада вiдповiдає потребам товариства. Навички та досвiд членiв Наглядової ради є достатнiми для забезпечення належної дiяльностi Наглядової ради. До складу наглядової ради товариства протягом звiтного 2023 року входили : - Кравченко Микола Володимирович - голова наглядової ради, Дворецьки Сергій Петрович - член наглядової ради. Обранi на посади як представники акцiонера.

Наглядова рада протягом 2023 року не виходила за межi своїх повноважень. Протягом звiтного перiоду форми дiяльностi (прийняття рiшень) наглядової ради вiдповiдали статуту Товариства. Наглядова рада мала достатню кiлькiсть членiв, якi сукупно володiли знаннями, навичками та досвiдом у всiх сферах дiяльностi Товариства, що давало змогу професiйно обговорювати питання, щодо яких приймаються рiшення. Структура Наглядової ради надавала їй можливiсть здiйснювати свої повноваження, тобто наглядова рада, як колегiальний орган, мала вiдповiдне розумiння тих сфер дiяльностi Товариства, за якi її члени несуть колективну вiдповiдальнiсть, а також має досвiд та навички для здiйснення ефективного управлiння Товариством. Щодо колективної придатностi: члени наглядової ради спiльно володiли спецiальними знаннями та досвiдом у сферах дiяльностi Товариства. Спецiальнi знання та досвiд членiв наглядової ради давали їм змогу спiльно професiйно обговорювати питання, щодо яких приймаються рiшення. Колективна придатнiсть наглядової ради вiдповiдає складностi, обсягам, видам, характеру здiйснюваної Товариством дiяльностi.

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

Члени Наглядової ради товариства добре обiзнанi з ключовими напрямками дiяльностi товариства, що дозволяє ефективно i вiрно приймати рiшення, перебуваючи на посадах членiв наглядової ради. Згiдно з рiшенням загальних зборiв акцiонерiв свої обов'язки члени наглядової ради здiйснюють на безоплатнiй основi. Члени наглядової ради не обiймають керiвних посад на iнших пiдприємствах. Iнша дiяльнiсть : Кравченко М.В. є фізичною особою-підприємцем.

Члени наглядової ради не знаходяться пiд будь-яким впливом акцiонерiв та/або виконавчого органу Товариства та/або iнших осiб при прийняттi рiшення на засiданнях наглядової ради i є незалежними у своїх судженнях.

Кожен член наглядової ради належним чином виконував свої обов'язки, в тому числi: брав активну участь у засiданнях; здiйснював перегляд наданих документiв (звiти, вiдомостi, проекти нових/оновлених внутрiшнiх документiв Товариства); брав участь в обговореннi проблемних питань. Всi члени наглядової ради повнiстю вiдповiдають вимогам Товариства щодо навичок та досвiду. Значний вiдповiдний досвiд Голови та членiв наглядової ради є достатнiм для повного та глибокого аналiзу всiх питань, якi подаються на розгляд наглядової ради. Освiта та досвiд роботи всiх членiв наглядової ради повнiстю охоплюють сферу дiяльностi Товариства.

3) оцiнка незалежностi кожного з незалежних членiв ради;

До складу наглядової ради не входять незалежнi члени. Члени наглядової ради не знаходяться пiд будь-яким впливом акцiонерiв та/або виконавчого органу Товариства та/або iнших осiб при прийняттi рiшення на засiданнях наглядової ради i є незалежними у своїх судженнях.

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

У наглядовiй радi товариства не створювались комiтети. Зовнiшнiй аудит товариства не проводився, оскiльки товариство є приватним акцiонерним товариством i згiдно чинного законодавства не має обов'язку проводити обов'язкову аудиторську перевiрку фiнансово-господарської дiяльностi.

5) оцiнка виконання радою поставлених цiлей особи. У межах цього пункту зазначається iнформацiя щодо впливу рiшень, прийнятих радою протягом звiтного перiоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегiчних цiлей. При цьому iнформацiя щодо стратегiчних цiлей особи має мiстити загальний опис таких стратегiчних цiлей i не потребує розкриття iнформацiї (показникiв), що, згiдно з внутрiшнiми документами особи належить до iнформацiї з обмеженим доступом (конфiденцiйної iнформацiї та комерцiйної таємницi);

Рішення, прийняті Наглядовою радою протягом звітного періоду, були спрямовані на забезпечення досягнення поставлених перед Товариством стратегічних цілей. Постійно вiдбувається регулярний оперативний обмiн iнформацiєю щодо дiяльностi товариства.

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

З членами i головою наглядової ради та Товариством укладено цивiльно-правовi договори, якими визначено порядок роботи, права та обов'язки сторiн, вiдповiдальнiсть членiв та голови наглядової ради. Виконання обов'язкiв членiв та голови наглядової ради здiйснюється на безоплатнiй основi. Дiяльнiсть Наглядової ради полягає в прийняттi вiдповiдних рiшень на засiданнях та здiйснення контролю за їх виконанням. Засiдання наглядової ради в 2023 роцi проводились систематично, по мiрi необхiдностi, але не рiдше 1 разу на квартал. Голову наглядової ради було обрано з числа членiв наглядової ради, якi були обранi на загальних зборах акцiонерiв на засiданнi наглядової ради. Члени наглядової ради перебувають у постiйному звязку з головою наглядової ради.

Всi ключовi питання приймаються на засiданнях наглядової ради. У 2023 роцi наглядовою радою Товариства було проведено 4 засiдання, що проводилися шляхом безпосереднього збору членiв наглядової ради в одному мiсцi, з присутнiстю всiх членiв Наглядової ради, на яких вирiшувалися питання, що стосуються дiяльностi Товариства.

В ходi проведення засiдань наглядової ради приймаються до уваги думки та пропозицiї усiх членiв ради. Згiдно Статуту Товариства: На засiданнi Наглядової ради кожний член Наглядової ради має 1 голос. Рiшення Наглядової ради приймається простою бiльшiстю голосiв членiв Наглядової ради вiд їх загальної кiлькостi, якi мають право голосу. У разi рiвного розподiлу голосiв членiв Наглядової ради пiд час прийняття рiшень голова Наглядової ради має право вирiшального голосу. Вiдповiдно до ст.75 Закону України "Про акцiонернi товариства" та Рішення НКЦПФР від 16.02.2023 № 154 засiдання наглядової ради, що проводились в 2023 роцi, були правомочними. З текстом протоколiв засiдань Наглядової ради та рiшеннями, що були прийнятi на цих засiданнях акцiонери можуть ознайомитись у передбаченому статутом Товариства порядку. Робота Наглядової ради Товариства в 2023 роцi була задовiльною та такою, що вiдповiдає метi та напрямам дiяльностi Товариства i положенням його установчих документiв. Нажаль, діяльність Наглядової ради та прийняті рішення в звiтному перiодi зважаючи на об'єктивні обставини та воєнні дії не призвели до досягнення цiлей Товариства.

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

|  |  |
| --- | --- |
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Кравченко Володимир Семенович (з 01.01.2023 по 31.12.2023) |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Опис ключових рішень керівника | Рiшення щодо управлiння поточною дiяльнiстю Товариства |
| Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді | вiдсутнiй |
| 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 | Iнша особа не виконувала повноваження керiвника |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |

**Звіт виконавчого органу**

Згiдно статуту Товариства виконавчим органом є одноосiбний виконавчий орган - директор. Повноваження директора Товариства в звiтному перiодi виконував директор Кравченко Володимир Семенович, призначений на посаду згiдно рiшення Наглядової ради вiд 04.05.2020 року безстроково - до переобрання.

Директор виконує свої повноваження сумлiнно. Багаторiчний досвiд роботи, навички та вмiння, досконала обiзнанiсть з усiма процесами, якi вiдбуваються на пiдприємствi сприяють виконанню поставлених цiлей.

2) оцiнка компетентностi та ефективностi керiвника та заступникiв керiвника/голови та членiв колегiального виконавчого органу, включаючи iнформацiю про його дiяльнiсть як посадової особи iнших юридичних осiб або iншу дiяльнiсть - оплачувану i безоплатну;

Директор одноосiбно здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю Товариства вiдповiдно до наданих повноважень, без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його iнтереси в органах державної влади i органах мiсцевого самоврядування, iнших органiзацiях, у вiдносинах з юридичними та фiзичними особами, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, укладає правочини (угоди, договори) з урахуванням обмежень, що встановленi Статутом Товариства та чинним законодавством, приймає на роботу та звiльняє працiвникiв, визначає умови оплати працi, визначає повноваження працiвникiв. Директор Товариства має вищу освiту, є компетентним та ефективно виконує поставленi завдання. На посадi директора Товариства отримує заробiтну плату згiдно штатного розпису (не надано згоди на розголошення її розмiру). Додаткову винагороду не отримує. Керівних посад в інших організаціях/підприємствах/установах не обіймає

3) оцiнка виконання виконавчим органом поставлених цiлей особи. В межах цього пункту зазначається iнформацiя щодо впливу рiшень, прийнятих виконавчих органом протягом звiтного перiоду, на досягнення поставлених перед особою стратегiчних цiлей. При цьому iнформацiя щодо стратегiчних цiлей особи має мiстити загальний опис таких стратегiчних цiлей i не потребує розкриття iнформацiї (показникiв), що, згiдно внутрiшнiх документiв особи належить до iнформацiї з обмеженим доступом (конфiденцiйної iнформацiї та комерцiйної таємницi)

Директор звiтує перед наглядовою радою за виконану роботу. Звiт виконавчого органу затверджується наглядовою радою.

4) iнформацiя про те, яким чином дiяльнiсть виконавчого органу зумовила змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi особи.

Дiяльнiсть директора протягом 2023 року зумовила збереження товариства, колективу товариства в непростих умовах воєнного стану. Непростi умови, в яких доводиться iснувати Товариству, не сприяють успiшнiй дiяльностi Товариства. В звiтному перiодi Товариством отримало збиток 123,2 тис. грн. Але дiяльнiсть директора була направлена на мiнiмiзацiю негативного впливу складних економiчних та полiтичних умов, в яких доводиться працювати товариству.

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1 | 2 |
| Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту | ні |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів | У товариства відсутнє розділення на бізнес-підрозділи - фронтофіс та бекофіс. |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту | Підрозділи другої лінії захисту відсутні. |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | Підрозділи третьої лінії захисту відсутні. |
| Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | ні |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | Відсутні |
| Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) |  |
| Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) | Відсутні |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків | ні |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків | Відсутні |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | Декларація не затверджувалася |
| Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків |  |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я або повне найменування акціонера | РНОКПП | УНЗР | Розмір значного пакета акцій | Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні |
| Вiдкрите акцiонерне товариство "Чернiгiвавтосервiс" 03119724 |  |  | 25,3327 | 25,3327 |
| Кравченко Володимир Семенович |  |  | 61,8246 | 61,8246 |

**Частина 9. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ім'я або повне найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено | РНОКПП | УНЗР | Опис наявного обмеження |
| 23 акцiонери |  |  | 23 акцiонери, власники 2387 акцiй, не уклали з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснили переказ належних їм прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi.  Тому вiдповiдно до пункту 10 роздiлу VI "Прикiнцевi та перехiднi положення" Закону України "Про депозитарну систему України" № 3585-IX, тимчасово, до виконання вимог цього закону, такi цiннi папери не надають їх власнику прав участi та голосування на загальних зборах акцiонерiв |

# Фінансова звітність

**малого підприємництва**

|  |
| --- |
| **КОДИ** |
| **Дата (рік, місяць, число)** | 2024.01.01 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СОСНИЦЬКЕ АВТОТРАНСПОРТНЕ ПIДПРИЄМСТВО 17452" | **за ЄДРПОУ** | 21396189 |
| **Територія** | Чернігівська обл. | **за КАТОТТГ** | UA74020070000037186 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення | **за КВЕД** | 49.31 |

**Середня кількість працівників, осіб:** 2

**Одиниця виміру:** тис.грн. з одним десятковим знаком

**Адреса, телефон:** 16100, Чернігівська обл., Корюкiвський р-н, смт Сосниця, вул. Чернiгiвська, буд. 88, (04655) 2-14-36

**1. Баланс**

на 31.12.2023 p.

Форма №1-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801006 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного року | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Необоротні активи** |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 0 | | 0 | |
| Первісна вартість | 1001 | 0 | | 0 | |
| Накопичена амортизація | 1002 | (0) | | (0) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | | 0 | |
| Основні засоби | 1010 | 0 | | 0 | |
| первісна вартість | 1011 | 672,3 | | 672,3 | |
| знос | 1012 | (672,3) | | (672,3) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | 0 | |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 1,3 | | 1,3 | |
| **Усього за розділом I** | 1095 | 1,3 | | 1,3 | |
| **II. Оборотні активи** |  |  | |  | |
| Запаси: | 1100 | 0 | | 0 | |
| у тому числі готова продукція | 1103 | 0 | | 0 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 3,5 | | 11,9 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 0,3 | | 0 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 0,1 | | 1,2 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | | 4,9 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | | 0 | |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 3,9 | | 18 | |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | 0 | | 0 | |
| **Баланс** | 1300 | 5,2 | | 19,3 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 62,4 | 62,4 |
| Додатковий капітал | 1410 | 192,2 | 192,2 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -839,9 | -963,1 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| **Усього за розділом I** | 1495 | -585,3 | -708,5 |
| **II. Довгострокові зобов`язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 0 | 0 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 0 | 0 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 30,8 | 9,3 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 0 | 0 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 0 | 1,8 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 559,7 | 716,7 |
| **Усього за розділом III** | 1695 | 590,5 | 727,8 |
| **IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | 1700 | 0 | 0 |
| **Баланс** | 1900 | 5,2 | 19,3 |

Примітки: Баланс ПрАТ складено у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть". Фінансова звітність малого підприємства.

Основнi засоби вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю. Метод нарахування амортизацiї прямолiнiйний. Станом на 31.12.2021 та на 31.12.2022 первiсна вартiсть основних засобів становила 672,3 тис. грн., залишкова вартiсть - 0 тис. грн., знос - 672,3 тис. грн. Облiк основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №7 <Основнi засоби> та обраною облiковою полiтикою пiдприємства.

Визнання, облiк та оцiнка зобов'язань Товариства в основному здiйснюється у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №11 <Зобов'язання>.

Поточнi зобов'язання складаються з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги, з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом, зi страхування з оплати працi та з iнших поточних зобов'язань.

Заборгованiсть по розрахунках з бюджетом є поточною. Розрахунки по заробiтнiй платi здiйснюються своєчасно, у вiдповiдностi з чинним законодавством

**2. Звіт про фінансові результати**

за 2023 рік

Форма №2-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801007 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 7 | | 1 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 21,5 | | 20,4 | |
| Інші доходи | 2240 | 0 | | 0 | |
| **Разом доходи** (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 28,5 | | 21,4 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (149,5) | | (140,9) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | (2,2) | | (2,7) | |
| Інші витрати | 2270 | (0) | | (0) | |
| **Разом витрати** (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (151,7) | | (143,6) | |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | -123,2 | | -122,2 | |
| Податок на прибуток | 2300 | (0) | | (0) | |
| **Чистий прибуток (збиток)** (2290 - 2300) | 2350 | -123,2 | | -122,2 | |

Примітки: Змiст та форма звiту про фiнансовi результати, а також загальнi вимоги до розкриття його статей визначаються Товариством у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть". Фінансова звітність малого підприємства

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi звичайнi доходи за звітний період Товариством визначалися в облiку в цiлому iз дотриманням вимог НП(С)БО №15 № "Дохiд".

Облiк витрат дiяльностi здiйснювався в цiлому вiдповiдно до вимог НП(С)БО №16 "Витрати".

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2023 рiк Товариством отримано збиток 123,2 тис.грн.

Керівник Кравченко Володимир Семенович

Головний бухгалтер Дворецький Сергiй Петрович