**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 30.09.2025 |
| (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 |  |  |  | Вертебний Олександр Миколайович |
| (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 "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" (00709773)**

**за 2023 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 25.12.2024, Затвердити рiчну iнформацiю про 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 | http://cnpp.pat.ua/ | 30.09.2025 |
| (URL-адреса вебсайту) | (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

В складi рiчного звiту вiдсутнi:

- "Iнформацiя щодо усiх випускiв цiнних паперiв, за якими надається забезпечення (якщо рiчний звiт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно вiд того, чи є особа емiтентом)" - через те, що рiчний звiт подає емiтент, забезпечення не надається.

- "Iнформацiя щодо всiх осiб, якi на дають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емiтента надаються забезпечення)" - через те, що рiчний звiт подає емiтент, забезпечення не надається.

- "Iнформацiя про рейтингове агентство" - через те, що за звiтний перiод емiтент не проводив рейтингову оцiнку свого кредитного рейтингу або його цiнних паперiв.

- "Iнформацiя про судовi справи" - через те, що особа не мала судових справ, за якими розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв особи або дочiрнього пiдприємства станом на початок звiтного року, стороною в яких виступає особа, її дочiрнi пiдприємства, посадовi особи.

- "Iнформацiя щодо корпоративного секретаря" - через те, що протягом звiтного перiоду та на кiнець звiтного перiоду корпоративний секретар не обирався.

- "Iнформацiя щодо отриманих особою лiцензiй" - лiцензiї не отримувалися

- "Вiдомостi про участь в iнших юридичних особах" - через те, що особа не має участi в iнших юридичних особах.

- "Iнформацiя про вiдокремленi пiдроздiли" - через те, що особа не має вiдокремлених пiдроздiлiв.

- "Iнформацiя щодо змiни прав на акцiї" - через те, що протягом звiтного перiоду особа не мала зафiксованих випадкiв змiн прав на акцiї (змiни акцiонерiв).

- "Уточнення щодо наявностi обмежень за акцiями" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала обмежень за акцiями, крiм визначених законодавством щодо неголосуючих акцiй: вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України".

- "Iнформацiя про облiгацiї" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала зареєстрованих випускiв облiгацiй.

- "Iнформацiя про iншi цiннi папери" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала зареєстрованих випускiв iнших цiнних паперiв.

- "Iнформацiя про деривативнi цiннi папери" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала зареєстрованих випускiв деривативних цiнних паперiв.

- "Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" - через те, що особа не випускала борговi цiннi папери.

- "Звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових корпоративних облiгацiй, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)" - через те, що особа не випускала корпоративнi облiгацiї.

- "Iнформацiя про придбання власних акцiй протягом звiтного перiоду" - через те, що особа не придбавала власних акцiй протягом звiтного перiоду, не вiдбувалося викупу, продажу або анулювання ранiше викуплених акцiй.

- "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв особи цiнних паперiв (крiм акцiй) такої особи" - через те, що iншi цiннi папери (крiм акцiй) особа не випускала.

- "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв особи акцiй у розмiрi понад 0,1% розмiру статутного капiталу" - через те, працiвники особи акцiями особи у розмiрi понад 0,1% не володiють

- "Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв особи, в тому числi необхiднiсть отримання вiд особи або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв" - через те, що в особи вiдсутнi будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв.

- "Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу акцiй особи, в тому числi необхiднiсть отримання вiд особи або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв" - через те, що в особи вiдсутнi будь-якi обмеження щодо обiгу акцiй.

- "Вiдомостi про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй" /Вiдомостi про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй/Вiдомостi про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, у разi, якщо сумарна кiлькiсть прав за такими акцiями стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" - через те, що змiн акцiонерiв не вiдбувалось, цiєї iнформацiї є необов'язковим згiдно Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами).

- "Вiдомостi про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв" - через те, що не приймалось вiдповiдних рiшень в звiтному перiодi.

- "Вiдомостi про вчинення значних правочинiв" - через те, що розкриття цiєї iнформацiї є необов'язковим згiдно п.п.5 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами).

- "Вiдомостi про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть" - через те, що розкриття цiєї iнформацiї є необов'язковим згiдно п.п.5 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами).

- "Звiт про платежi на користь держави" - через те, розкриття цiєї iнформацiї не є обов'язковим згiдно п.п.5 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами).

- "Iнформацiя про кодекс корпоративного управлiння, яким керується особа" - через те, що особа не застосовує iнший кодекс корпоративного управлiння. З питань корпоративного управлiння Товариство керується вiдповiдними вимогами Законодавства України та нормативних документiв Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку. Товариство не застосовує практику корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги.

- "Iнформацiя про практику корпоративного управлiння РАДА ДИРЕКТОРIВ" - через те, що згiдно п.п.5 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами) не заповнюють особи з дворiвневою структурою управлiння.

- "Iнформацiя про збори власникiв облiгацiй та загальний опис прийнятих на таких зборах рiшень" - через те, що особа не є емiтентом облiгацiй

- "Iнформацiя про проведенi засiдання комiтетiв ради та загальний опис прийнятих рiшень" - через те, що комiтети ради не створювалися.

- "Персональний склад колегiального виконавчого органу та його комiтетiв"/ "Iнформацiя про проведенi засiдання колегiального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рiшень" / "Iнформацiя про проведенi засiдання комiтетiв колегiального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рiшень" - через те, що в особi дiє одноосiбний виконавчий орган.

- "Iнформацiя про корпоративного секретаря, а також звiт щодо результатiв його дiяльностi" - через те, що в особи вiдсутнiй корпоративний секретар.

- "Iнформацiя щодо порядку призначення/звiльнення посадових осiб (крiм ради та виконавчого органу) особи" - через те, що в особi вiдсутнi особи, якi є посадовими особами згiдно чинного законодавства (крiм виконавчого органу та наглядової ради)

- "Iнформацiя про винагороду членiв виконавчого органу та/або ради особи" - через те, що додаткової винагороди особи не отримують, згiдно п.п.5 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами) особа не розкриває iнформацiю про будь-якi винагороди i компенсацiї, що мають бути виплаченi посадовим особам у разi їх звiльнення

- "Iнформацiя про полiтику розкриття iнформацiї особою" - через те, що документу, який визначає полiтику щодо розкриття iнформацiї особою не затверджено. Розкриття iнформацiї здiйснюється згiдно чинного законодавства.

- "Iнформацiя про радника" - через те, що радник з корпоративних прав в товариствi вiдсутнiй

- Iнформацiя, передбачена законодавством про дiяльнiсть та регулювання дiяльностi на ринку фiнансових послуг - через те, що емiтент не є фiнансовою установою.

- звiт про сталий розвиток - через те, що особа не пiдпадає пiд п.п.1-4 п. 48 Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами (зi змiнами)

- "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику.

- "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, постiйним мiсцем проживання яких є iноземнi держави зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, постiйним мiсцем проживання яких є iноземнi держави зони ризику.

- інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику, тому що у Товариства немає відносин з іноземними державами зони ризику, види яких визначені нормативно-правовими актами НКЦПФР;

- "Корпоративнi та iншi договори" - через те, що такi договори не укладалися та/або про них невiдомо товариству.

-"Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом" - через те, що iнформацiя про такi договори у емiтента вiдсутня.

- "Iнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала внутрiшнього документу в якому описувалися будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення.

- "Дивiдендна полiтика" - через те, що в особи вiдсутнiй внутрiшнiй документ, в якому б затверджувалася дивiдендна полiтика. В цьому питаннi товариство користується законом України "Про акцiонернi товариства".

- "Дивiденди. Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному роцi" - через те, що протягом звiтного перiоду дивiденди не нараховувалися та не виплачувалися.

- "Перелiк посилань на внутрiшнi документи особи, що розмiщенi на вебсайтi особи" - через те, що Товариство не зобов'язане розміщувати свої внутрішні документи.

- " інформація щодо іпотечних облігацій, інформація щодо сертифікатів ФОН", тому що Товариство не здійснювало емісії таких цінних паперів.

Зміст **до річного звіту**

[I. Загальна інформація 6](#_Toc207230402)

[*1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація* 6](#_Toc207230403)

[2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура 10](#_Toc207230404)

[3. Структура власності 13](#_Toc207230405)

[4. Опис господарської та фінансової діяльності 13](#_Toc207230406)

[II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів 27](#_Toc207230407)

[*1. Структура капіталу* 27](#_Toc207230408)

[3. Цінні папери 28](#_Toc207230409)

[III. Фінансова інформація 29](#_Toc207230410)

[1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи 29](#_Toc207230411)

[2. Річна фінансова звітність 29](#_Toc207230412)

[3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності 29](#_Toc207230413)

[4. Твердження щодо річної інформації 34](#_Toc207230414)

[**IV. Нефінансова інформація** 35](#_Toc207230415)

[***1. Звіт керівництва (звіт про управління)*** 35](#_Toc207230416)

[1) звіт про корпоративне управління 38](#_Toc207230417)

[VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року 61](#_Toc207230418)

# I. Загальна інформація

# *1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" |
| 2 | Скорочене найменування | ПРАТ "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ПЛЕМПIДПРИЄМСТВО" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00709773 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 02.09.1999 |
| 5 | Місцезнаходження | 15511, Україна, Чернігівська обл., Чернiгiвський р-н, с.Довжик, вул.Чернiгiвська, 16а |
| 6 | Адреса для листування |  |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | V Емітент Особа, яка надає забезпечення |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес |  ТакV Ні |
| 9 | Категорія підприємства |  ВеликеV Середнє Мале Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | cgppt@lagros.ua |
| 11 | Адреса вебсайту | http://cnpp.pat.ua/ |
| 12 | Номер телефону | (0462) 682118, 0462697003 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 1248173 |
| 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 | 78 |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 17440 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 01.41 - Розведення великої рогатої худоби молочних порiд (основний)01.11 - Вирощування зернових культур (крiм рису), бобових культур i насiння олiйних культур46.90 - Неспецiалiзована оптова торгiвля |
| 19 | Структура управління особи |  ОднорівневаV Дворівнева Інше |

**Банки, що обслуговують особу:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "Укрексiмбанк" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00032112 |
|  | IBAN | UA103223130000026043000002749 |
|  | Валюта рахунку | гривня |
| 2 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "Укрексiмбанк" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00032112 |
|  | IBAN | UA803223130000026043000002750 |
|  | Валюта рахунку | гривня |
| 3 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "Укрексiмбанк" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00032112 |
|  | IBAN | UA913223130000026005000012283 |
|  | Валюта рахунку | гривня |
| 4 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "Укрексiмбанк" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00032112 |
|  | IBAN | UA913223130000026005000012283 |
|  | Валюта рахунку | ЄВРО |
| 5 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "Укрексiмбанк" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00032112 |
|  | IBAN | UA983223130000026042000002751 |
|  | Валюта рахунку | гривня |
| 6 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "ПРОКРЕДИТ БАНК" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 21677333 |
|  | IBAN | UA663209840000026008220418739 |
|  | Валюта рахунку | ЄВРО |
| 7 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "ПРОКРЕДИТ БАНК" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 21677333 |
|  | IBAN | UA293209840000026007210418739 |
|  | Валюта рахунку | гривня |
| 8 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 19356610 |
|  | IBAN | UA673531000000000026002042768 |
|  | Валюта рахунку | ЄВРО |
| 9 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 19356610 |
|  | IBAN | UA673531000000000026002042768 |
|  | Валюта рахунку | гривня |
| 10 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 19356610 |
|  | IBAN | UA673531000000000026002042768 |
|  | Валюта рахунку | долар США |
| 11 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "БАНК АЛЬЯНС" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14360506 |
|  | IBAN | UA453001190000026006039293001 |
|  | Валюта рахунку | гривня |

**Штрафні санкції щодо особи:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію | Орган, який наклав штрафну санкцію | Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується) | Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства) | Інформація про виконання |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | №10912925514.02.2023 | Господарський суд Чернiгiвської областi | 21705,97 | НАКАЗ про примусове виконання рiшення14 лютого 2023 року справа № 927/907/22На виконання рiшення Господарського суду Чернiгiвської областi вiд 11 сiчня 2023 рокуСтягнути з Приватного акцiонерного товариства "Чернiгiвське головне пiдприємство по племiннiй справi в тваринництвi" (15511, с. Довжик Чернiгiвського району Чернiгiвської областi, вул. Чернiгiвська, 16-а; код 00709773) на користь Товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю "ЛАКТАЛЮКС" (07513, с. Лукашi Броварського району Київської областi, вул. Павлоградська, 18; код 44258086) 11 447 грн. 05 коп. нарахованого на суму боргу iндексу iнфляцiї, 4 048 грн. 82 коп. трьох процентiв рiчних з простроченої суми, 232 грн. 50 коп. судового збору та 5 977 грн. 60 коп. витрат на професiйну правничу допомогу.Дата набрання рiшенням законної сили 14 лютого 2023 року. | Виконано. Сплачено в повному обсязi. Платiжне доручення №1482 вiд 26.02.2023 |
| 2 | № 927/1049/2207.02.2023 | Господарський суд Чернiгiвської областi | 49712,97 | 07 лютого 2023 року справа № 927/1049/22На виконання рiшення Господарського суду Чернiгiвської областi вiд 16 сiчня 2023 року. Стягнути з Приватного акцiонерного товариства Чернiгiвське головне пiдприємство по племiннiй справi в тваринництвi (код ЄДРПОУ 00709773, вул. Чернiгiвська, 16А, с. Довжик, Чернiгiвський район, Чернiгiвська область, 15511) на користь Товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю Лакталюкс (код ЄДРПОУ 44258086, вул. Павлоградська, 18, с. Лукашi, Броварський район, Київська область, 07513) 24 361,15 грн пенi, 1461,66 грн 3 % рiчних, 4409,16 грн iнфляцiйних втрат, 2481,00 грн витрат зi сплати судового збору та 17 000,00 грн судових витрат на професiйну правову допомогу адвоката. Дата набрання рiшенням законної сили 07.02.2023. | Сплачено в повному обсязi. Платiжне доручення №1483 вiд 26.02.2023 |

# 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 | Акцiонери згiдно реєстру (18 осiб) | Фiзичнi та юридичнi особи згiдно реєстру - акцiонери згiдно реєстру |
| 2 | Наглядова рада | 3 особи: Голова та 2 члени наглядової ради | Голова наглядової ради - Ланько Вiктор ОлексiйовичЧлен наглядової ради - Павелко Нiна ОлексiївнаЧлен наглядової ради - Ланько Лариса Анатолiївна.  |
| 3 | Виконавчий орган | Одноосiбний виконавчий орган - директор | Вертебний Олександр Миколайович |

**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 - акціонер | Ланько Вiктор Олексiйович |  |  | 1959 | Вища | 48 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство"00709773голова наглядової ради. На посаду обраний як акцiонер. | 30.04.2021на 3 роки | Ні |
| 2 | Член Наглядової ради - представник акцiонера | Ланько Лариса Анатолiївна |  |  | 1959 | Вища | 47 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство"00709773член наглядової ради. На посаду обрана на 3 роки як представник акцiонера (Ланько Вiктор Олексiйович). | 30.04.2021на 3 роки | Ні |
| 3 | Член Наглядової ради- представник акцiонера | Павелко Нiна Олексiївна |  |  | 1964 | вища | 43 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство"00709773член правлiння до 30.04.2021, з 30.04.2021 - член наглядової ради. На посаду обрана на 3 роки як представник акцiонера (Ланько Вiктор Олексiйович). | 30.04.2021на 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 | Вертебний Олександр Миколайович |  |  | 1977 | вища | 30 | ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство"00709773голова правлiння до 21.11.2023, з 21.11.2023 - директор  | 21.11.2023до переобрання | 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 | Голова Наглядової ради | Ланько Вiктор Олексiйович |  |  | 87 427 | 1,75 | 87 427 | 0 |
| 2 | Член Наглядової ради | Ланько Лариса Анатолiївна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Член наглядової ради | Павелко Нiна Олексiївна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Директор | Вертебний Олександр Миколайович |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Організаційна структура**

https://cnpp.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv

# 3. Структура власності

https://cnpp.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv

# 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 "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 та залучення кредитних коштiв. Робочого капiталу достатньо для фiнансування дiяльностi емiтента.

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:

Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в сферi виробництва i переробки сiльськогосподарської продукцiї. Предметом дiяльностi товариства є вирощування, заготiвля, переробка i збут сiльськогосподарської продукцiї, в тому числi вирощування зернових, технiчних, кормових культур, вирощування суперелiти, елiти зазначених культур, а також багатолiнiйних гiбридiв кукурудзи батькiвських i материнських форм, елiти сої i олiйних культур, вирощування великої рогатої худоби, свиней та iнших сiльськогосподарських тварин, надання послуг населенню по проведенню всього комплексу сiльськогосподарських робiт

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

За 2023 рiк чистий дохiд Товариства вiд реалiзацiї продукцiї та послуг склав 132178 тис. грн., в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (101272 тис. грн.) зрiс на 30906 тис. грн., (30%). В першу чергу в зв'язку з тим, що в попередньому звiтному перiодi протягом декiлькох мiсяцiв пiд час активних бойових дiй господарська дiяльнiсть не здiйснювалася в зв'язку з тим, що товариство знаходилося в окупацiї. В звiтному перiодi обсяги виробництва та реалiзацiї поступово повертаються на попереднiй рiвень.

3) середньореалiзацiйнi цiни продуктiв.

Середньореалiзацiйнi цiни: зерновi та бобовi 5,00 грн/кг, олiйнi 12,00 грн/кг (цiна знизилася в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом), продукцiя тваринництва (ВРХ) 40,00 грн/кг, продукцiя тваринництва (молоко) 15,00 грн/л.

Конкуренцiя в галузi дуже висока. Цiни звичайнi, середнi по регiону та Українi.

4) загальна сума виручки - 134384 тис. грн;

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

Експорту немає.

6) залежнiсть вiд сезонних змiн

Залежнiсть вiд сезонних змiн - значна, що характерно для сiльськогосподарського виробництва.

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

Ринок збуту - пiдприємства, розташованi в Українi, в основному пiдприємства Чернiгiвської областi . Ринок збуту Товариства: Клiєнти, якi дають бiльше 5% виручки Товариства: ТОВ "Сандора" (молоко), ТОВ "Луї Дрейфус Компанi Україна" (пшениця), ПВТП "Джi-Ен-ЕЛ" (рiпак, горох), ТОВ ВКФ "Агiд" (жито), ТОВ "Пiвнiчно-Українська експортно-iмпортна компанiя" (рiпак). Крiм того: компанiї з меншим обсягом виручки: ТОВ "Агроленд Груп" (кукурудза), ТОВ "Агродар-Чернiгiв" (ВРХ),та iншi.

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

Дiяльнiсть в iнших країнах не здiйснюється.

9) канали збуту.

Прямий метод продаж.

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

Основнi постачальники: ТОВ "ФармiЛенд" (комбайн, жатка), ТОВ "Полетехнiка" (обприскувач, сiвалка, запчастини до сiльгосптехнiки), ТОВ "Квестор ЛТД" (дизпаливо), ТОВ "Газтранс-Ойл" (дизпаливо), ТОВ "Агро-Ойл" (дизпаливо), ТОВ "Нiка Грейн" (добрива), ТОВ "БФ Трейд" (добрива), ТОВ "Сiверметтрейд" (метал, бетон), ТОВ "Оксамит смаку" (макуха), ТОВ "Агротехсоюз" (запчастини), ТОВ "Тандем-Агрозапчастина"(запчастини) тощо. Крiм того - постачальники комунальних послуг (основнi витрати - електроенергiя).

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

Емiтент вважає надання таких послуг перспективним у зв'язку з наявнiстю попиту. Вирощування зернових, бобових i насiння олiйних культур, продукцiя тваринництва є перспективним та затребуваним на ринку як України так i за кордоном У звiтному перiодi спостерiгалась негативна тенденцiя розвитку галузi.Товариство в поточному роцi здiйснювало свою дiяльнiсть в умовах сучасного полiтичного та економiчного стану держави, який характеризується воєнним станом, кризовими явищами та пiдвищенням цiн на енергоносiї, зниженням закупiвельної цiни на продукцiю товариства, складнощi з доставкою продукцiї по Українi в зв'язку з тим, що багато логiстичних шляхiв знищено. При наявностi умов для стабiльного розвитку господарської дiяльностi та сталих умов ведення бiзнесу, завершення воєнного стану в країнi можливе вiдновлення стабiльного розвитку пiдприємництва в цiлому i товариства зокрема.

12) опис технологiй, якi використовує особа у своїй дiяльностi

Суттєвих фактiв впровадження нових технологiй в зазначенiй галузi не вiдмiчалось.

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

Пiдприємств, якi вирощують аналогiчну продукцiю на територiї областi та в Українi в цiлому - достатня кiлькiсть.

14) рiвень конкуренцiя в галузi, основнi конкуренти особи.

Конкуренцiя висока. Емiтент має конкурентноспроможне становище на ринку: продукцiя, яку пропонує товариство, якiсна, затребувана, користується попитом.

15) перспективнi плани розвитку особи

Перспективними планами розвитку емiтента є пошук нових напрямкiв дiяльностi для досягнення мети та цiлей дiяльностi емiтента: розширення видiв продукцiї для вирощуання та переробки, нових пород ВРХ, застосування сучасних технологiй переробки, пошук нових клiєнтiв, ринкiв збуту.

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: часткове ушкодження або повне знищення, низька цiна на продукцiю, що складається на ринку сiльськогосподарської продукцiї внаслiдок складних погодних умов чи iнших обставин непереборної сили або протиправних дiй третiх осiб. Для зменшення ризикiв емiтент здiйснює охорону (в тому числi i протипожежну) нерухомостi, виробленої продукцiї та запасiв; вирощує рiзнi види сiльськогосподарської продукцiї для зменшення впливу коливання цiни; грошовi кошти розмiщуються у фiнансових установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. Товариство намагається спiвпрацювати тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому ринку.

В зв'язку з тим, що Товариство функцiонує у нестабiльному середовищi i не володiє повнотою iнформацiї про контрагентiв, можливо виникнення вiдхилень вiд нормальних умов функцiонування. До факторiв виникнення ризику Товариство вiдносить загальну економiчну ситуацiю, нормативно-правовi акти, забезпеченiсть трудовими ресурсами, здорожчання комунальних послуг, пiдвищення податкiв. Збiльшення вартостi цих складових впливає на вартiсть продукцiї, що виробляє емiтент, а в умовах жорсткої конкуренцiї та нестабiльної ситуацiї в країнi, погiршення бiзнес-клiмату не дозволяє достатньо оперативно реагувати на ситуацiю, що склалася, що може привести до збитковостi окремого виду дiяльностi Товариства. 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.

Товариство зазнало фiзичних руйнувань пiд час активної фази воєнних дiй: пошкодженi господарськi споруди, загинули корови, втрачено документи. Деякi територiї , на яких розташованi посiвнi площi Товариства, були забрудненi вибухо-небезпечними предметами i були непридатнi для використання за призначенням.

Пiсля звiльнення Чернiгiвщини вiд окупантiв, вже в квiтнi-травнi 2022 року Товариство почало поступове вiдновлення виробничого процесу i наразi адаптувалося до роботи в умовах вiйни.

Керiвництво дiйшло висновку, що через непередбачуванiсть сценарiїв подальшого розгортання воєнних дiй, основними потенцiйними ризиками для Товариства та його прибутковостi є наступнi:

- фiзична втрата або пошкодження активiв;

- зниження платоспроможного попиту на продукцiю Товариства;

- кредитнi збитки за дебiторською заборгованiстю;

- брак працiвникiв через значну кiлькiсть внутрiшньо - перемiщених та мобiлiзованих осiб.

Хоча керiвництво Товариства вважає, що ним вживаються належнi заходи на пiдтримку стабiльної дiяльностi Товариства, необхiднi за iснуючих обставин, подальша нестабiльнiсть умов здiйснення дiяльностi може спричинити негативний вплив на результати дiяльностi та фiнансовий стан Товариства, характер та наслiдки якого на дату затвердження цiєї фiнансової звiтностi визначити неможливо.

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 стабiльне прибуткове функцiонування товариства. 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 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.

Протягом 2019-2023 рокiв придбано основнi засоби на суму 102140 тис. грн. Протягом 2019-2023 рокiв продано/списано основнi засоби на суму 19138 тис. грн.

Товариство здiйснює поточне придбання основних засобiв за рахунок власних коштiв та залучення кредитних ресурсiв. Наразi незавершенi капiтальнi iнвестицiї складають 44753 тис. грн. - здiйснюється будiвництво елеватора для виробничих потреб товариства. Будiвництво здiйснюється за рахунок власних коштiв, за потреби будуть залучатися кредитнi ресурси. Спрогнозувати дату закiнчення наразi складно, закiнчення будiвництва та введення в експлуатацiю буде залежати вiд загальної економiчної ситуацiї в країнi та можливостi Товариства завершити будiвництво в складних економiчних умовах та при введеному воєнному станi в Українi.

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.

Товариство постiйно iнвестує у власне виробництво кошти шляхом придбання та оновлення основних засобiв, основнi засоби морально та фiзично застарiлi списуються у вiдповiдностi з чинним законодавством.

Придбано основнi засоби для виробничих потреб товариства (здiйснено ремонт, полiпшення, будiвництво) в 2023 роцi на 6752 тис. грн. (пiдбирач Krone, генератор дизельний, молочний шатл). Значних вiдчужень основних не було. Списано основнi засоби в зв'язку з неможливiстю подальшого використання на суму 222 тис. грн. (лабораторiя з манежем, котел твердопаливний, авто САЗ 3507).

Поточнi придбання основних засобiв здiйснюються за рахунок власних коштiв, за потреби залучаються кредитнi ресурси.

Значнi iнвестицiї та придбання постiйно плануються, детально бюджетуються та реалiзуються за рахунок власних коштiв, за потреби залучаються кредитнi ресурси в банках.

Орендованi основнi засоби зарахованi на позабалансовий рахунок "орендованi основнi засоби" на умовах операцiйної оренди: сiльгосптехнiка. Основнi засоби використовуються за призначенням. Обмеження щодо використання основних засобiв: частина основних засобiв знаходиться в заставi згiдно кредитних договорiв (договори застави АТ "ПОЛIКОМБАНК" - балансовою вартiстю на суму 18067,6 тис. грн., ПАТ "Прокредитбанк" на суму 9326,3 тис. грн., АТ "Укрексiмбанк" - 38984,5 тис. грн.) . Iншi основнi засоби - без обмежень в користуваннi.

Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Основнi засоби знаходяться за мiсцезнаходженням пiдприємства.

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. Товариство постiйно iнвестує в основнi засоби з метою вдосконалення виробничого процесу та пiдвищення якостi продукцiї.

Вартiсть основних засобiв на 31.12.2023 за залишковою вартiстю становить 66885 тис.грн., на 31.12.2022 - 75112 тис. грн., первiсною вартiстю - 119376 тис. грн. та 112845 тис. грн. вiдповiдно. Знос на кiнець перiоду - 52491 тис. грн.

Ступiнь зносу основних засобiв: 43,97% Ступiнь використання основних засобiв: 56,03% . Також до необоротних активiв товариства вiдноситься довгостроковi бiологiчнi активи - велика рогата худоба , вартiсть яких на кiнець року складає 17116 тис. грн. ( на кiнець попереднього звiтного перiоду - 11754 тис. грн.)

Крiм того незавершенi капiтальнi iнвестицiї складають 44753 тис. грн. - здiйснюється будiвництво елеватора для виробничих потреб товариства. Будiвництво здiйснюється за рахунок власних коштiв, за потреби будуть залучатися кредитнi ресурси. Спрогнозувати дату закiнчення наразi складно, закiнчення будiвництва та введення в експлуатацiю буде залежати вiд загальної економiчної ситуацiї в країнi та можливостi Товариства завершити будiвництво в складних економiчних умовах та при введеному воєнному станi в Українi.

Екологiчнi питання мають вплив на використання деяких активiв Товариства в зв'язку з тим, що сiльськогосподарська дiяльнiсть суттєво залежить вiд стану екологiї, а також сiльськогосподарське виробництво безпосередньо має значний вплив на екологiю. Товариство ретельно планує свою дiяльнiсть та вживає заходи щодо зменшення негативного впливу на навколишнє середовище.

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:

Введення воєнного стану на територiї України, втрата контролю над частиною територiї України, значне скорочення, а пiд час i втрата традицiйних ринкiв збуту продукцiї; девальвацiя нацiональної валюти, великi курсовi рiзницi, зростання курсiв iноземних валют (придбання обладнання за кордоном, розрахунки за кредитами); наявнiсть нестабiльної ситуацiї на ринку сировини; значне зростання вартостi енергоносiїв, паливно-мастильних матерiалiв; недостатня купiвельна спроможнiсть населення; нестабiльнiсть нормативно - правового поля; збiльшення податкового навантаження, зростання адмiнiстративного тиску, пiдвищення нормативiв справляння плати за надра та використання пiдземних та поверхневих вод для пiдприємств, пiдвiщення орендної плати за землю та земельного податка; висока конкуренцiя в галузi,

Крiм того, нестабiльнiсть законодавчої бази, потенцiйна можливiсть несподiваних змiн в полiтицi оподаткування та кредитно-фiнансової полiтики держави. Проблеми мають загальнодержавний характер.

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.

Середня кiлькiсть працiвникiв - 95 (в минулому роцi середня кiлькiсть працiвникiв складала 92осiб). Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особового складу - 79 осiб (в 2022 роцi - 88 осiб). Середньооблiкова чисельнiсть позаштатних працiвникiв, сумiсникiв 5 осiб, працюючих на умовах неповного робочого дня - 3 особи. Фонд оплати працi - 19156 тис. грн. У порiвняннi з 2022 роком 12283 тис. грн.) фонд оплати працi зрiс на 6873 тис. грн (55,95%) в зв'язку зi збiльшенням кiлькостi працюючих та ростом мiнiмальної заробiтної плати, а також в з'язку з тим, що протягом попереднього звiтного перiоду, коли територiя, де розташовано товариство, була окупована, господарська дiяльнiсть в повному обсязi не здiйснювалася, частина трудових договорiв була призупинена. Проводиться ефективна соцiальна полiтика, пiдбiр та робота з кадрами, якi б забезпечили виконання поставлених завдань. Полiтика, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв шляхом самоосвiти та пiдвищення квалiфiкацiї.

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. На сьогоднi загрози банкрутства для компанiї не iснує, конфлiкту iнтересiв у керiвництвi компанiї не має.

**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: | 75 112 | 66 885 | 0 | 0 | 75 112 | 66 885 |
|  будівлі та споруди | 12 506 | 14 541 | 0 | 0 | 12 506 | 14 541 |
|  машини та обладнання | 60 889 | 50 738 | 0 | 0 | 60 889 | 50 738 |
|  транспортні засоби | 1 555 | 1 435 | 0 | 0 | 1 555 | 1 435 |
|  земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  інші | 162 | 171 | 0 | 0 | 162 | 171 |
| 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 | 75 112 | 66 885 | 0 | 0 | 75 112 | 66 885 |
| Додаткова інформація | 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. 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 законодавствомНестач та надлишкiв основних засобiв та товарно-матерiальних цiнностей пiд час проведення iнвентаризацiї не виявлено. Вартiсть основних засобiв на 31.12.2023 за залишковою вартiстю становить 66885 тис.грн., на 31.12.2022 - 75112 тис. грн., первiсною вартiстю - 119376 тис. грн. та 112845 тис. грн. вiдповiдно. Знос на кiнець перiоду - 52491 тис. грн. Крiм того незавершенi капiтальнi iнвестицiї складають 44753 тис. грн. - здiйснюється будiвництво елеватора для виробничих потреб товариства. Ступiнь зносу основних засобiв: 43,97% Ступiнь використання основних засобiв: 56,03%. Також до необоротних активiв товариства вiдноситься довгостроковi бiологiчнi активи - велика рогата худоба , вартiсть яких на кiнець року складає 11754 тис. грн. Орендованi основнi засоби зарахованi на позабалансовий рахунок "орендованi основнi засоби" на умовах операцiйної оренди . Бухгалтерський облiк основних засобiв та їх зносу (амортизацiї) достовiрний та вiдповiдає вимогам НП(С)БО 7 "Основнi засоби". Данi аналiтичного облiку вiдповiдають даним синтетичного облiку. Товариством не здiйснювалась переоцiнка основних засобiв для визначення їх справедливої вартостi на дату фiнансової звiтностi. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв. Суттєвi змiни у вартостi основних засобiв зумовленi: ремонт основних засобiв, придбанням нового обладнання для виробничих потреб емiтента та модернiзацiєю основних засобiв: придбано машини та обладнання для виробничих потреб товариства на суму 6752 тис. грн., продовжується будiвництво елеватора (ще не введено в експлуатацiю).Основнi засоби використовуються за призначенням, знаходяться за мiсцезнаходженням Товариства.Обмеження щодо використання основних засобiв: частина основних засобiв знаходиться в заставi згiдно кредитних договорiв (договори застави ПАТ "ПОЛIКОМБАНК , ПАТ "Прокредитбанк" . Iншi основнi засоби - без обмежень в користуваннi. |

**Інформація щодо вартості чистих активів**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | 158 180 | 131 678 |
| Статутний капітал, тис.грн | 1 248 | 1 248 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | 1 248 | 1 248 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | 12 674,68 | 10 551,12 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 120,13 | 100,98 |
| 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.Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства (далi - АТ) розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.Для визначення вартостi чистих активiв складається розрахунок за даними бухгалтерської звiтностi вiдповiдно до Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi", затвердженим наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 07.02.2013 № 73 (зi змiнами).Визначена у фiнансовiй звiтностi вартiсть Чистих активiв Товариства станом на 31.12.2022 року складає 131678 тис. грн., станом на 31.12.2023 - 158180 тис. грн., що бiльше статутного капiталу. Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2022 року та на 31.12.2023 Товариством дотримується. |

**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 | 32 257 | X | X |
| у тому числі: |  |
| Кредитна лiнiя в АТ "Полiкомбанк" | 21.09.2023 | 6 000 | 14 | 29.03.2024 |
| Кредитна лiнiя в АТ "Полiкомбанк" | 19.02.2021 | 900 | 20 | 19.02.2024 |
| Кредитна лiнiя в АТ "Прокредитбанк" | 21.08.2020 | 683,4 | 11 | 21.08.2025 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 29.12.2021 | 1 900 | 14 | 29.12.2026 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 21.08.2020 | 3 374,6 | 9,75 | 21.08.2025 |
| Кредит в АТ "Прокредитбанк" | 10.12.2021 | 6 760 | 13 | 10.12.2026 |
| Кредитний договiр в АТ "Прокредитбанк" | 24.03.2023 | 6 300 | 17,54 | 25.03.2024 |
| Кредит в АТ "Укрексiмбанк" | 27.02.2023 | 6 339 | 6 | 27.02.2026 |
| 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 | 5 148 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 27 359 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 64 764 | X | X |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Основний вид продукції | Обсяг виробництва | Обсяг реалізованої продукції |
| у натуральній формі (фізична одиниця виміру) | у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї виробленої продукції | у натуральній формі (фізична одиниця виміру) |  у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї реалізованої продукції |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Культури зерновi та зернобобовi | 80962 ц | 30586 | 29,9 | 64728 ц | 32863 | 24,9 |
| 2 | Олiйнi культури | 17302 ц | 12567 | 12,9 | 24703 ц | 26617 | 20,1 |
| 3 | Продукцiя тваринництва, ВРХ | 4245 ц | 17769 | 17,4 | 1260 ц | 4922 | 3,7 |
| 4 | Продукцiя тваринництва, молоко | 59419 ц | 41351 | 40,4 | 56630 ц | 67322 | 50,9 |

**Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № з/п | Склад витрат | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | матерiальнi затрати | 57,12 |
| 2 | витрати на оплату працi | 13,13 |
| 3 | амортизацiя | 13,78 |

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

|  |  |
| --- | --- |
| 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 | 04107, Україна, м. Київ, вул. Якубенкiвська, буд. 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 дiяльнiсть18.20 - Тиражування звуко-, вiдеозаписiв i програмного забезпечення62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа | депозитарнi послуги центрального депозитарiю цiнних паперiв - емiтенту |

|  |  |
| --- | --- |
| 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, пр-т Перемоги, буд. 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)66.12 - Посередництво за договорами по цiнних паперах або товарах66.19 - 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 | 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 дiяльнiсть84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi62.02 - 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 дiяльнiсть84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку: подання звiтностi та/або адмiнiстративних даних до НКЦПФР |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Приватне акцiонерне товариство "Страхова компанiя "АРСЕНАЛ СТРАХУВАННЯ" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 33908322 |
| Місцезнаходження | 14000, Україна, Чернігівська обл., мiсто Чернiгiв, вул.Мстиславська, 3 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ№198587 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Нацкомфiнпослуг |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.03.2006 |
| Міжміський код та телефон | 0800604453 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 65.12 - Iншi види страхування, крiм страхування життя65.20 - Перестрахування- - - |
| Вид послуг, які надає особа | Страховi послуги |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | ПУБЛIЧНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦIОНАЛЬНА АКЦIОНЕРНА СТРАХОВА КОМПАНIЯ "ОРАНТА" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 00034186 |
| Місцезнаходження | 01601, Україна, мiсто Київ, вул. Здолбунiвська, 7-Д |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ № 199748 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Нацкомфiнпослуг |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 23.06.2015 |
| Міжміський код та телефон | (044) 537-58-00 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 65.12 - Iншi види страхування, крiм страхування життя65.20 - Перестрахування- - - |
| Вид послуг, які надає особа | страховi послуги |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Аудиторська фiрма "ЛАНА" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 37418340 |
| Місцезнаходження | 14017, Україна, Чернігівська обл., мiсто Чернiгiв, пр-т Перемоги, 39 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | № 4413 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 23.12.2010 |
| Міжміський код та телефон | (0462) 4-40-89 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 69.20 - Дiяльнiсть у сферi бухгалтерського облiку й аудиту; консультування з питань оподаткування- - -- - - |
| Вид послуг, які надає особа | Аудиторськi послуги |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Приватне акцiонерне товариство "РIДНА" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 34809641 |
| Місцезнаходження | 04070, Україна, мiсто Київ, вул. Iгорiвська, 12 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | Серiя АВ №547139 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Нацкомфiнпослуг |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 25.11.2010 |
| Міжміський код та телефон | (044)4251290 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 87.30 - Надання послуг догляду iз забезпеченням проживання для осiб похилого вiку та iнвалiдiв41.10 - Органiзацiя будiвництва будiвель41.20 - Будiвництво житлових i нежитлових будiвель |
| Вид послуг, які надає особа | Страховi послуги |

# 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 | 631/1/10 | 4 992 692 | 0,25 | Кожною простою акцiєю Товариства її власнику-акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, включаючи права на:участь в управлiннi Товариством; отримання дивiдендiв; отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини цього майна; вийти iз Товариства шляхом вiдчуження належних йому акцiй, вимагати обов'язкового викупу Товариством всiх або частини належних йому акцiй у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України, цим Статутом та внутрiшнiми документами Товаристваотримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства.Одна проста акцiя Товариства надає акцiонеру один голос для вирiшення кожного питання на Загальних Зборах Акцiонерiв, крiм випадкiв проведення кумулятивного голосуванняАкцiонери зобов'язанi: дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;виконувати рiшення Загальних Зборiв Акцiонерiв, iнших органiв Товариства;виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;оплачувати акцiї у розмiрi, в порядку та засобами, що передбаченi Статутом Товариства;не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства. | 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 |
| 06.08.2010 | 631/1/10 | Чернiгiвське територiальне управлiння ДКЦПФР | UA4000083380 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 0,25 | 4 992 692 | 1 248 173 | 100 |
| Додаткова інформація | Цiннi папери емiтента обертаються на внутрiшньому ринку, їх лiстинг/делiстинг не проводився. Свiдоцтво № 631/1/10 вiд 20 травня 2011 року видане ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство" взамiн втратившого чиннiсть свiдоцтва № 631/1/10 вiд 06.08.2010 року, яке було видано взамiн свiдоцтва № 139/1/00 вiд 28.03.2000 року. Спосiб розмiщення цiнних паперiв - приватний. Додаткова емiсiя не проводилась, Дострокове погашення не здiйснювалось. Викуп власних акцiй, продаж/анулювання ранiше викуплених акцiй не здiйснювався. Iншi цiннi папери (емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї) не випускалися. |

**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 |
| UA4000083380 | 4744994 | 0 | 247698 |

**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 |
| 06.08.2010 | 631/1/10 | UA4000083380 | 4 992 692 | 1 248 173 | 4744994 | 0 | 0 |
| Додаткова інформація | Голосуючими акцiями є простi акцiї, якi враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi на Загальних зборах акцiонерiв (на якi не встановлено заборону користування таким правом голосу). Неголосуючi акцiї - вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України" цi акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. |

# 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 |
| 01.11 - Вирощування зернових культур (крiм рису), бобових культур i насiння олiйних культур | 38468 | 29 |
| 01.41 - Розведення великої рогатої худоби молочних порiд (основний) | 93710 | 71 |

# 2. Річна фінансова звітність

http://cnpp.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv

# 3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00709773 |
| 3 | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФIРМА "ЛАНА" |
| 4 | Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності | 37418340 |
| 5 | Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність |  |
| 6 | Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми | №4413 23.12.2010 |
| 7 | Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності |  |
| 8 | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4") | 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності |
| 9 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | з 01.01.2023 по 31.12.2023 |
| 10 | Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04") | 01 - немодифікована |
| 11 | Номер та дата договору на проведення аудиту | 27/01/2024 від 11.03.2024 |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту | з 11.03.2024 по 29.03.2024 |
| 13 | Дата аудиторського звіту | 29.03.2024 |
| 14 | Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства | - |

**Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:**

 Свiдоцтво про внесення до реєстру №4413 вiд 23.12.2010 р.

14017, м.Чернiгiв, пр.-т Перемоги,39, Код ЄДРПОУ 37418340

(04622) 4-40-89

(066) 654 42 78

(050) 9495371

Af-Lana@ukr.net

Чернiгiв, Україна

---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

щодо аудиту рiчної фiнансової звiтностi

ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО

ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI"

станом на 31 грудня 2023 року.

Адресат: Власники та керiвництво

ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI"

Думка

Ми провели аудит фiнансової звiтностi Приватного акцiонерного товариства "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI", код ЄДРПОУ 00709773 (далi - Компанiя), що складається зi звiту про фiнансовий стан на 31 грудня 2023 року, звiту про сукупний дохiд, звiту про рух грошових коштiв та звiту про власний капiтал за рiк, що закiнчився зазначеною датою, та примiток до фiнансової звiтностi, включаючи стислий виклад значущих облiкових полiтик.

На нашу думку, фiнансова звiтнiсть Компанiї, що додається, вiдображає достовiрно, в усiх суттєвих аспектах вiдповiдно до вимог застосованої концептуальної основи фiнансового звiтування та надає правдиву i неупереджену iнформацiю про фiнансовий стан Компанiї на 31 грудня 2023 р., та її фiнансовi результати i грошовi потоки за рiк, що закiнчився зазначеною датою, вiдповiдно до Нацiональних положень (стандартiв) бухгалтерського облiку (П(С)БО) та вiдповiдає вимогам законодавства України, що регулює питання бухгалтерського облiку та фiнансової звiтностi.

Основа для думки

Ми провели аудит вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту (МСА). Нашу вiдповiдальнiсть згiдно з цими стандартами викладено в роздiлi "Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит фiнансової звiтностi" нашого звiту.

Ми є незалежними по вiдношенню до пiдприємства згiдно з Кодексом етики професiйних бухгалтерiв Ради з Мiжнародних стандартiв етики для бухгалтерiв (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Українi до нашого аудиту фiнансової звiтностi, а також виконали iншi обов'язки з етики вiдповiдно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Враховуючи обмеження викликанi запровадженням воєнного стану у зв'язку з росiйською агресiєю, обмеженнями подорожей та роботою на вiддалених умовах аудитори не були присутнiми на iнвентаризацiї запасiв, мали обмежений доступ до персоналу клiєнта та документiв.

Ми не мали змоги провести всi запланованi процедури для отримання достатнiх аудиторських доказiв щодо кiлькостi запасiв на звiтну дату, аудиторами проведенi альтернативнi процедури.

Ми вважаємо, що отриманi нами аудиторськi докази є достатнiми i прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначенiсть, що стосується безперервностi дiяльностi

Фiнансова звiтнiсть була пiдготовлена на основi припущення, що Компанiя здатна продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi.

Ми звертаємо увагу на Примiтки 1.1 та 1.2 до фiнансової звiтностi, в яких вказано, що починаючи з 24 лютого 2022 року повномасштабне вiйськове вторгнення в Україну, що триває, має негативний вплив на дiяльнiсть Компанiї, при цьому передбачити наслiдки подальшого розвитку подiй або визначити термiни їх завершення неможливо. Цi подiї або умови разом з iншими питаннями, що викладенi в Примiтках 1.1 та 1.2, вказують, що iснує суттєва невизначенiсть, що може поставити пiд значний сумнiв здатнiсть Компанiї продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi. Нашу думку щодо цього питання не було модифiковано.

Ключовi питання аудиту

Ключовi питання аудиту - це питання, якi, на наше професiйне судження, були найбiльш значущими пiд час нашого аудиту фiнансової звiтностi за поточний перiод.

Цi питання розглядались у контекстi нашого аудиту фiнансової звiтностi в цiлому та враховувались при формуваннi думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ми визначили, що за винятком питання, описаного в роздiлi "Суттєва невизначенiсть, що стосується безперервностi дiяльностi", вiдсутнi ключовi питання аудиту, про якi необхiдно повiдомити в цьому звiтi незалежного аудитора.

Iнша iнформацiя

Iнша iнформацiя складається з iнформацiї, включеної до Звiту про управлiння за 2023 рiк, що надається вiдповiдно до Закону України вiд 05.10.2017 року №2164 "Про внесення змiн до Закону України №996 "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та Наказу Мiнiстерства фiнансiв України вiд 07 грудня 2018 року №982 "Про затвердження Методичних рекомендацiй зi складання звiту про управлiння" та Рiчної iнформацiї емiтента цiнних паперiв (що включає Рiчний звiт керiвництва), що надається вiдповiдно до Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, затвердженого Рiшенням НКЦПФР з урахуванням вимог ст. 126-127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" № 3480-IV.

Цi звiти не є фiнансовою звiтнiстю та нашим звiтом аудитора щодо неї.

Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за iншу iнформацiю.

Наша думка щодо фiнансової звiтностi не поширюється на iншу iнформацiю та ми не робимо висновок з будь-яким рiвнем впевненостi щодо цiєї iншої iнформацiї.

У зв'язку з нашим аудитом фiнансової звiтностi нашою вiдповiдальнiстю є ознайомитися з iншою iнформацiєю та при цьому розглянути, чи iснує суттєва невiдповiднiсть мiж iншою iнформацiєю та фiнансовою звiтнiстю або нашими знаннями, отриманими пiд час аудиту, або чи ця iнша iнформацiя виглядає такою, що мiстить суттєве викривлення. Якщо, на основi проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що iснує суттєве викривлення цiєї iншої iнформацiї, ми зобов'язанi повiдомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактiв, якi б необхiдно було включити до нашого звiту.

Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу та тих, кого надiлено найвищими повноваженнями, за фiнансову звiтнiсть

 Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання фiнансової звiтностi та вiдповiднiсть фiнансової звiтностi П(С)БО та за таку систему внутрiшнього контролю, яку управлiнський персонал визначає потрiбною для того, щоб забезпечити складання фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень внаслiдок шахрайства або помилки. При складаннi фiнансової звiтностi управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за оцiнку здатностi Компанiї продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервностi дiяльностi, та використовуючи припущення про безперервнiсть дiяльностi як основи для бухгалтерського облiку, крiм випадкiв, якщо управлiнський персонал або планує лiквiдувати Компанiю чи припинити дiяльнiсть, або не має iнших реальних альтернатив цьому.

Тi, кого надiлено найвищими повноваженнями, несуть вiдповiдальнiсть за нагляд за процесом фiнансового звiтування Компанiї.

Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит фiнансової звiтностi

Нашими цiлями є отримання обгрунтованої впевненостi, що фiнансова звiтнiсть у цiлому не мiстить суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства або помилки, та випуск звiту аудитора, що мiстить нашу думку. Обгрунтована впевненiсть є високим рiвнем впевненостi, проте не гарантує, що аудит, проведений вiдповiдно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно iснує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки i вважаються суттєвими, якщо можна обгрунтовано очiкувати, що окремо чи в сукупностi вони вплинуть на економiчнi рiшення користувачiв, якi приймаються на основi цiєї фiнансової звiтностi.

У ходi аудиту, що проводиться вiдповiдно до МСА, ми застосовуємо професiйне судження та зберiгаємо професiйний скептицизм протягом усього завдання з аудиту.

 Крiм того, ми:

" iдентифiкуємо та оцiнюємо ризики суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства чи помилки, розробляємо та проводимо аудиторськi процедури у вiдповiдь на цi ризики, отримуємо аудиторськi докази, якi є достатнiми та прийнятними i надають пiдстави для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства є вищим, нiж для викривлення внаслiдок помилки, оскiльки шахрайство може включати змову, пiдробку, навмиснi пропуски, неправильнi твердження або дiї в обхiд системи внутрiшнього контролю;

" отримуємо розумiння системи внутрiшнього контролю, що стосуються аудиту, з метою розробки аудиторських процедур, якi вiдповiдають обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективностi системи внутрiшнього контролю;

" оцiнюємо прийнятнiсть застосованих облiкових полiтик та обгрунтованiсть облiкових оцiнок i вiдповiдних розкриттiв iнформацiї, зроблених управлiнським персоналом;

" доходимо висновку щодо прийнятностi використання управлiнським персоналом припущення про безперервнiсть дiяльностi як основи для бухгалтерського облiку та, на основi отриманих аудиторських доказiв, робимо висновок, чи iснує суттєва невизначенiсть щодо подiй або умов, якi поставили б пiд значний сумнiв можливiсть компанiї продовжити безперервну дiяльнiсть. Якщо ми доходимо висновку щодо iснування такої суттєвої невизначеностi, ми повиннi привернути увагу в своєму звiтi аудитора до вiдповiдних розкриттiв iнформацiї у фiнансовiй звiтностi або, якщо такi розкриття iнформацiї є неналежними, модифiкувати свою думку. Нашi висновки грунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звiту аудитора. Тим не менш, майбутнi подiї або умови можуть примусити Компанiю припинити свою дiяльнiсть на безперервнiй основi;

" оцiнюємо загальне подання, структуру та змiст фiнансової звiтностi включно з розкриттями iнформацiї, а також те, чи показує фiнансова звiтнiсть операцiї та подiї, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовiрного вiдображення. Ми повiдомляємо тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, iнформацiю про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєвi аудиторськi результати, виявленi пiд час аудиту, включаючи будь-якi суттєвi недолiки системи внутрiшнього контролю, виявленi нами пiд час аудиту;

" ми також надаємо тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречнi етичнi вимоги щодо незалежностi, та повiдомляємо їх про всi зв'язки та iншi питання, якi могли б обгрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежнiсть, а також, де це застосовано, щодо вiдповiдних застережних заходiв. З перелiку всiх питань, iнформацiя щодо яких надавалась тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, ми визначаємо тi, що мали найбiльше значення пiд час аудиту фiнансової звiтностi поточного перiоду, тобто тi, якi є ключовими питаннями аудиту.

До цього додається фiнансова звiтнiсть Компанiї за 2023 рiк:

- Баланс (Звiт про фiнансовий стан)

- Звiт про фiнансовi результати (Звiт про сукупний дохiд)

- Звiт про змiни в капiталi

- Звiт про рух грошових коштiв

- Примiтки до фiнансової звiтностi

Основнi вiдомостi про суб'єкта аудиторської дiяльностi, що провiв аудит

Назва аудиторської фiрми ТОВ "АФ "ЛАНА"

Iдентифiкацiйний код 37418340

Номер реестру Суб"єкту аудиторської дiяльностi для здiйснення обов’язкого аудиту

Номер, дата видачi свiдоцтва про внесення до Реєстру суб'єктiв, якi можуть здiйснювати Аудиторську дiяльнiсть

 ТРЕТIЙ

Свiдоцтво № 4413 видане Аудиторською палатою України 23.12.2010 р.

Номер, дата видачi свiдоцтва про вiдповiднiсть системи контролю якостi

 Свiдоцтво № 0765 видане Аудиторською палатою України 29.03.2018 р. термiн дiї: до 31.12.2024 р.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звiт незалежного аудитора, є :

аудитор Пчелiнцева Iрина Вiкторiвна.

 Партнер з аудиту Iрина ПЧЕЛIНЦЕВА

 сертифiкат серiї А № 005420,

виданий на пiдставi рiшення Аудиторської палати України №124 вiд 26.06.2003 року

Директор

 ТОВ "АФ "ЛАНА" Свiтлана ГОЛДIНА

сертифiкат аудитора серiї А № 005140,

виданий на пiдставi рiшення Аудиторської палати України № 108 вiд 29.03.2002 року

Адреса аудитора

м. Чернiгiв, пр.-т Перемоги,39 Тел/факс -(0462) 675-721

"29" березня 2024 року

# 4. Твердження щодо річної інформації

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2023 року.

Керiвництво вiдповiдає за пiдготовку фiнансової звiтностi, яка складена вiдповiдно до вимог, якi встановленi нормами Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та дiючими в Українi Положеннями Директор i головний бухгалтер заявляють про те, що наскiльки їм 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

Шановнi панi та панове! Товариство здiйснює свою дiяльнiсть вiдповiдно до вимог чинного Законодавства України, а саме: Конституцiї України, Закону України "Про акцiонернi товариства", нормативно-правових актiв Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку, а також Статуту Товариства. Крiм того, Товариство несе вiдповiдальнiсть не лише перед акцiонерами, а й перед iншими зацiкавленими сторонами- працiвниками, споживачами, державою, тощо. Сьогоднi ми активно працюємо над змiнами процедур та застосуванням нових стандартiв корпоративного управлiння нашого товариства для забезпечення ефективної фiнансово-господарської дiяльностi, прозоростi, дiлової доброчесностi, вiдповiдальностi та тiсної спiвпрацi з мiсцевими громадами для пiдвищення економiчного розвитку нашого товариства та регiону в цiлому. Даний звiт пiдготовлено у вiдповiдностi до вимог Статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" та пункту 42 "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами" затвердженого НКЦПФР 06.06.2023 № 608 та є складовою частиною Рiчної iнформацiї про емiтента за 2023 рiк. Наглядова рада Товариства є колегiальним органом, що в межах компетенцiї, визначеної Статутом та законодавством, здiйснює управлiння Товариством, а також контролює та регулює дiяльнiсть виконавчого органу. Вiйна та її наслiдки торкнулися всiх сфер суспiльного життя України. Не стало винятком i наше Товариство. Оперативний пошук способiв покращення ситуацiї є об'єктивною потребою нашого часу.

Пошук нових ресурсiв, якi можна використати в нових обставинах, новi iдеї, що допоможуть ефективно далi працювати є однiєю з прiоритетних цiлей Товариства. Наглядовою радою у спiвпрацi з виконавчим органом визначено стратегiчнi цiлi на 2024-2025 роки та необхiднi заходи в рамках впровадження вiдповiдних цiлей. Зокрема, в звiтному 2023 роцi та на майбутнє, визначено такi основнi напрямки дiяльностi пiдприємства: - забезпечення безперервностi дiяльностi Товариства шляхом безперервностi функцiонування товариства в умовах вiйськової агресiї рф та пiсля завершення бойових дiй; - пошук шляхiв зменшення екологiчних та соцiальних ризикiв дiяльностi Товариства; - забезпечення якостi та безпечностi готової продукцiї. Мiж Наглядовою радою та виконавчим органом налагоджено дiєву комунiкацiю та спiвпрацю, що є запорукою ефективного управлiння Товариством. Найвищим прiоритетом у нашiй роботi є виробництво високоякiсної продукцiї для забезпечення потреб споживачiв, а також розвиток Товариства у вiдповiдностi до вимог та викликiв нашого часу. За результатами дiяльностi Товариства за 2023 рiк наглядовою радою встановлено: - обов'язковi податки та збори сплаченi своєчасно та в повному обсязi; - фiнансовi операцiї здiйснювались вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства; - фiнансовi операцiї погодженi у вiдповiдному порядку з наглядовою радою; - господарська дiяльнiсть ведеться рацiонально та в межах чинного законодавства; - незважаючи на кризовi явища та воєнний стан, фiнансовi показники Товариства залишаються задовiльними; - заробiтна плата виплачується своєчасно. Заборгованiсть по заробiтнiй платi вiдсутня. Порушень прав та законних iнтересiв акцiонерiв протягом 2023 року наглядовою радою не виявлено.

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

Шановнi панi та панове! У своїй дiяльностi директор Товариства керується чинним законодавством, Статутом, рiшеннями загальних зборiв акцiонерiв та наглядової ради та чинним законодавством. Дiяльнiсть Товарситва в звiтному роцi значною мiрою була направлена на максимально повне задоволення вимог та очiкувань замовникiв продукцiї, яка виробляється пiдприємством, забезпечення пiдприємства всiм необхiдним для його функцiонування. Звiтний 2023 рiк вiдзначився роботою в складних економiчних умовах. Протягом звiтного року здiйснювались заходи по недопущенню виникнення заборгованостi по заробiтнiй платi та по сплатi податкiв, ефективного використання та управлiння обiговими коштами, створення беззбиткового механiзму управлiння виробництвом. Керiвництво пiдприємства у звiтному роцi провело велику роботу по виконанню доведених завдань. За результатами дiяльностi у 2023 роцi Товариством було отримано прибуток у сумi 26502 тис.грн, у попередньому 2022 роцi - прибуток склав 1273 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 ведеться рацiонально та в межах чинного законодавства; - незважаючи на кризовi явища та воєнний стан, фiнансовi показники Товариства залишаються задовiльними; заробiтна плата виплачується своєчасно. Стабiльна робота товариства та висока якiсть продукцiї, яка виробляється та вирощується Товариством є прiоритетом у щоденнiй роботi всього колективу Товариства, особливо у складний перiод воєнного часу. Iстотним фактором, який може вплинути на дiяльнiсть Товариства в майбутньому - покращення економiчної ситуацiї в країнi, створення умов, що забезпечують платоспроможний попит споживачiв в продукцiї Товариства, а головне це закiнчення вiйськових дiй в Українi. Пiдприємство планує продовжувати виконання своїх планiв, пов'язаних з розширенням асортименту своєї продукцiї та задоволенням потреб споживачiв.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Товариство працює на ринку по виробництву i переробцi сiльськогосподарської продукцiї як акцiонерне товариство бiльше 25 рокiв. Предметом дiяльностi товариства є вирощування, заготiвля, переробка i збут сiльськогосподарської продукцiї, в тому числi вирощування зернових, технiчних, кормових культур, вирощування суперелiти, елiти зазначених культур, а також багатолiнiйних гiбридiв кукурудзи батькiвських i материнських форм, елiти сої i олiйних культур, вирощування великої рогатої худоби, свиней та iнших сiльськогосподарських тварин, надання послуг населенню по проведенню всього комплексу сiльськогосподарських робiт.

Останнi роки проводиться постiйне технiчне переоснащення в Товариствi, здiйснюється розширення видiв продукцiї, пiдвищився обсяг випуску продукцiї. Товариство має перспективи розвитку, а вкладенi в розвиток виробництва iнвестицiї виправдають себе.

Воєнний стан, який було введено на всiй територiї України 24.02.2022 року внiс суттєвi корективи в роботу Товариства. З перших днiв повномасштабного вторгнення населений пункт, де розташоване товариство було заблоковано та знаходилося пiд постiйними обстрiлами. Бойовi дiї змусили багатьох жителiв покинути свої оселi в пошуках безпеки. Вiйна призвела до великих людських жертв, масового перемiщення населення та значного пошкодження iнфраструктури України в цiлому, Чернiгiвської областi та, зокрема, села Довжик. Пiдприємство зазнало фiзичних руйнувань пiд час активної фази воєнних дiй: пошкодженi господарськi споруди, загинули корови, втрачено документи. Деякi територiї , на яких розташованi посiвнi площi Товариства, були забрудненi вибухо-небезпечними предметами i були непридатнi для використання за призначенням. В квiтнi 2022 року, коли окупацiйнi вiйська покинули Чернiгiвщину, пiдприємство почало поступове вiдновлення виробничого процесу. Протягом 2022 та 2023 рокiв пiдприємство поступово адаптувалося до роботи в умовах вiйни. Перед товариством, як i перед рештою, пiсля завершення активної фази бойових дiй постали проблеми: перебої з електропостачанням, зростання цiн, складнощi з перевезенням сировини або товарiв територiєю України та фiзична небезпека для роботи.

Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах вiйни та воєнного стану, фiнансово-економiчної кризи та iснування факторiв, що можуть вплинути 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.

Передбачити масштаби впливу ризикiв на майбутнє дiяльностi Товариства на даний момент з достатньою достовiрнiстю неможливо.

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 i далi негативно впливати на фiнансовий стан, результати дiяльностi та економiчнi перспективи Товариства та його контрагентiв.

Стратегiчнi цiлi подальшого розвитку Товариства, залишаються незмiнними, але пiдлягають коригуванню, з врахуванням економiчної та полiтичної ситуацiї, що склалася.

Наразi, в умовах що склалися, найбiльш прiоритетним напрямком подальшого розвитку, керiвництво Товариства вважає збереження бiзнесу та трудового колективу на основi внутрiшньої оптимiзацiї структури та процесiв пiдприємства.

Метою Товариства є збiльшення прибутку за рахунок нарощування обсягiв виробництва зернових, бобових i насiння олiйних культур та тваринництва, пiдвищення урожайностi та збiльшення надоїв молока, розширення клiєнтської бази серед споживачiв, впровадження нових видiв вирощуваних культур з урахуванням потреб ринку.

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

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 щодо цiнних паперiв 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

Система управлiння ризиками включає:

- Iдентифiкацiю ризикiв ( виявлення),

- Оцiнку ризикiв ( розрахунок величини збиткiв, яких може зазнати пiдприємство),

- Нейтралiзацiю ризикiв (створення резервiв сумнiвних боргiв, страхування, створення резервного фонду).

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. Валютнi операцiї не здiйснюються, але пiдприємство вiдстежує i аналiзує цей ризик, у разi його виникнення, в кожному конкретному випадку, шляхом планування та бюджетування контрактiв на закупiвлю запасiв з iмпортною складовою, та укладання зовнiшньо-економiчних контрактiв, для того щоб попередити та мiнiмiзувати його негативний вплив.

Ризик змiни 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.

Схильнiсть до ризику лiквiдностi. Ризик лiквiдностi виникає тодi, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Керiвництво Товариства ретельно контролює i керує своїм ризиком лiквiдностi. Товариство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань.

Показник поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2022 року становив 0,99. В порiвняннi зi значенням цього показника на кiнець 2023 року цей показник значно покращився i став 1,45 та знаходиться в межах норми).

Схильнiсть Товариства до цiнових ризикiв.

В зв'язку з тим, що Товариство функцiонує у нестабiльному середовищi i не володiє повнотою iнформацiї про контрагентiв, сильно залежить вiд погодних умов, можливо виникнення вiдхилень вiд нормальних умов функцiонування у галузi рослинництва та тваринництва, що може призвести до вiдхилення цiни продукту пiдприємства вiд її очiкуваного значення. До факторiв виникнення ризику Товариство вiдносить загальну економiчну ситуацiю, нормативно-правовi акти, забезпеченiсть трудовими ресурсами, виробничими необоротними та оборотними засобами, погоднi умови. В результатi несприятливих умов може знизитися якiсть продукцiї та/або збiльшитися витрати на її виробництво, що, у свою чергу, веде до її подорожчання.

Схильнiсть до ризику грошових потокiв - пiдприємство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Пiдприємство здiйснює контроль ризику нестачi грошових коштiв шляхом планування поточної лiквiдностi.

Схильнiсть до кредитного ризику. 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, дебiторська заборгованiсть, що включає незабезпечену торгiвельну i iншу дебiторську заборгованiсть. З метою уникнення кредитного ризику Товариство розмiщує грошовi кошти 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. З метою уникнення фiнансових втрат вiд невиконання зобов'язань покупцями-дебiторами Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках.

Товариство не утримує та не випускає фiнансовi iнструменти з метою їх продажу.

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 | Вiдповiдно до Статуту Товариство створене з метою одержання прибутку на основi здiйснення пiдприємницької дiяльностi. |
| **2. Акціонери та стейкхолдери** |
| Права акціонерів | так | Статутом передбачений весь обсяг прав акцiонерiв, визначений законом.  |
| Права міноритарних акціонерів | так | Статутом передбачений однаковий обсяг прав акцiонерiв вiдповiдно до закону незалежно вiд кiлькостi акцiй, якими вони володiють. |
| **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 | Повiдомлення про проведення Загальних зборiв акцiонерiв надсилається та оприлюднюється не пiзнiше нiж за 30 днiв до дня проведення Загальних зборiв акцiонерiв. Вiд дати надсилання повiдомлення Товариство або акцiонери, якi скликають Загальнi збори акцiонерiв, надають акцiонерам можливiсть ознайомитись з документами, необхiдними для прийняття рiшень з питань, включених до проєкту порядку денного та порядку денного, а також проєктiв рiшень щодо них. |
| Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів | ні | Бiографiчнi данi про кандидатiв до складу органiв управлiння розкриваються у бюлетенi для кумулятивного голосування (у випадку обрання членiв наглядової ради), який згiдно чинного законодавства оприлюднюється (розкривається) не пiзнiше нiж за 4 днi до дати зборiв. В разi прийняття Загальними зборами та Наглядовою радою рiшення про змiну iнших посадових осiб Товариства, бiографiчнi данi розкриваються в особливiй iнформацiї, яка оприлюднюється на сайтi Товариства пiсля прийняття рiшення. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| 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 | Для вирiшення будь-яких питань, що належать до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв, можуть проводитися дистанцiйнi Загальнi збори акцiонерiв. У такому разi, волевиявлення акцiонерiв фiксується шляхом опитування, що проводиться через депозитарну систему України. Документи, необхiднi для прийняття рiшень з питань, включених до проєкту порядку денного та порядку денного, надаються акцiонеру в тому числi в електроннiй формi на його запит, який був направлений акцiонером на офiцiйну електронну пошту Товариства. |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах | ні | Статутом не передбачається обов'язкова участь керiвника, фiнансового директора i зовнiшнього аудитора у рiчних загальних зборах. На очних Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальнi збори, можуть бути присутнi директор, представник аудитора, iншi посадовi особи Товариства, незалежно вiд володiння ними акцiями товариства, члени наглядової ради. Загальнi збори акцiонерiв можуть в будь-який час розглянути процедурнi питання щодо запрошення бути присутнiми на зборах третiм особам - представникам органiв державної влади та управлiння, засобiв масової iнформацiї, а також iнших особам, якi не є акцiонерами товариства. Запрошенi особи зазначаються в протоколi Загальних зборiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них | так | Акцiонери, якi беруть участь в очних Загальних зборах акцiонерiв, мають можливiсть ставити уснi та/або письмовi запитання стосовно питань порядку денного i отримувати вiдповiдi на них. Розгляд питань порядку денного очних Загальних зборiв вiдбувається за регламентом.  |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами | так | Регламент проведення загальних зборiв акцiонерiв визначено Положенням про загальнi збори акцiонерiв. |
| 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 протягом 5 робочих днiв з дня його складення, але не пiзнiше 10 днiв з дати проведення Загальних зборiв акцiонерiв, розмiщується на вебсайтi Товариства разом з протоколами про пiдсумки голосування на загальних зборах акцiонерiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| 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 | Вебсайт особи забезпечує надання всiєї iнформацiї, яка необхiдна акцiонерам для сприяння їх участi у загальних зборах, та iнформування про рiшення, ухваленi пiд час загальних зборiв. http://cnpp.pat.ua/ |
| **2) взаємодія з акціонерами** |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами | ні | Окрема полiтика Радою не затверджувалася, взаємодiя емiтента з акцiонерами вiдбувається згiдно з чинним законодавством. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| 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 | так | Вiддiл з питань взаємодiї з iнвесторами/акцiонерами не створений. Функцiї по взаємодiї з iнвесторами/акцiонерами здiйснює виконавчий орган та наглядова рада в межах їх повноважень. Акцiонери/iнвестори не мають перешкод при зверненнi до емiтента. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **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 нормативнi документи, якими б були визначенi принципи щодо дiй у разi пропозицiї щодо поглинання Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **4) інші стейкхолдери**  |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами | ні | Товариством не затверджено полiтику взаємодiї зi стейкхолдерами. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію | ні | Товариством не визначено перелiк своїх стейкхолдерiв, в тому числi тих, з якими необхiдно налагодити безпосередню взаємодiю. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами | ні | Товариство не розкриває звiт щодо аспектiв взаємодiї зi стейкхолдерами. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **3. Наглядова рада** |
| Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах | так | Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у бiльш нiж 3 iнших юридичних особах.  |
| Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів | так | У протоколi засiдання Наглядової ради зазначаються присутнi на засiданнi члени Наглядової ради, iнформацiя щодо кворуму, а також запрошенi на засiдання особи. Комiтети в складi наглядової ради не створено. Окремий облiк вiдвiдувань не ведеться.  |
| 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 положеннях Товариства не визначено обов'язок членiв наглядової ради сумлiнно виконувати свої функцiї i дотримуватися принципу лояльностi стосовно Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків | так | Вiдповiдно до статуту члени Наглядовiй радi та її членам забезпечена можливiсть доступу до будь-якої iнформацiї, яка необхiдна їй для ефективного виконання своїх обов'язкiв. Члени наглядової ради мають можливiсть безпосередньо взаємодiяти з директором товариства, ознайомлюватися з документами та iнформацiєю з питань дiяльностi товариства, отримувати iнформацiю вiд посадових осiб Товариства з питань, що виникають у зв'язку з виконанням ними функцiональних обов'язкiв.  |
| Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи | так | Наглядова рада здiйснює систематичний контроль за дiяльнiстю емiтента та його Виконавчого органу шляхом проведення засiдань, доведення планiв, заслуховування звiтiв виконавчого органу щодо їх виконання. Наглядова рада регулярно розглядає звiти директора та затверджує рiчний звiт виконавчого органу.  |
| 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 | так | Статут Товариства визначає та розмежовує компетенцiї Наглядової ради та виконавчого органу. Вiдповiдно до Статуту Наглядова рада не бере участi в поточному управлiннi товариством.  |
| Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності | так | Кiлькiсний склад наглядової ради i навички членiв наглядової ради вiдповiдають потребам особи, її розмiру та ступеню складностi її дiяльностi.  |
| Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради | ні | Квалiфiкацiйнi вимоги до кандидатiв у члени наглядової ради окремим документом не визначенi. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| 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 | так | Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами акцiонерiв шляхом кумулятивного голосування серед кандидатiв, запропонованих акцiонерами та особами, якi мають на це право, акцiонерами, якi зареєструвалися для участi у Загальних зборах та є власниками голосуючих iз зазначеного питання акцiй згiдно чинного законодавства. Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами у складi трьох осiб на строк - три роки. При вiдборi та призначеннi членiв наглядової ради враховуються професiйнi якостi, досягнення i вiдповiдностi кандидатiв конкретним критерiям, а також з урахуванням необхiдностi перiодичного оновлення складу.  |
| 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 | В Товариствi вiдсутня формалiзована процедура перевiрки кандидатiв у члени наглядової ради. Наглядова рада перевiряє добропоряднiсть, наявнiсть конфлiкту iнтересiв, компетентнiсть, навички i досвiд кандидата без застосування формалiзованої процедури, а виключно на пiдставi вимог чинного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку | ні | Внутрiшнi нормативнi документи Товариства (статут) не передбачають залучення зовнiшнiх радникiв та/або процес вiдкритого пошуку.Не заборонено внутрiшнiми документами товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу | ні | Не передбачено внутрiшнiми документами Товариства розроблення планiв наступництва для членiв наглядової ради та виконавчого органу. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу | ні | Наглядова рада не затверджувала полiтику щодо рiзноманiття складу наглядової ради та виконавчого органу. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради | так | Кiлькiсть членiв наглядової ради 3 особи : 1 чоловiк та 2 жiнки. Представники однiєї статi складають 33%, iншої - 67 %. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу | ні | Незалежнi члени наглядової ради вiдсутнi. Наявнiсть незалежних членiв наглядової ради не є обов'язковою для цього товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| 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. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам | ні | Наглядова рада нерозробляє план навчання для її членiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів | ні | Голову наглядової ради обрано серед членiв наглядової ради, обраних кумулятивним голосуванням на загальних зборах акцiонерiв. Незалежнi члени наглядової ради вiдсутнi. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними | так | Головi наглядової ради забезпечено можливiсть для комунiкацiї з акцiонерами, в тому числi мажоритарними. Обмежень немає. |
| Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи | так | Функцiї голови наглядової ради визначаються у Статутi та Положеннi про Наглядову раду. |
| Створена посада та призначено корпоративного секретаря | ні | Посаду корпоративного секретаря не створено. Корпоративний секретар не призначався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **1) комітети наглядової ради** |
| Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність | ні | Комiтети наглядовою радою не створювалися. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| 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 комiтет з питань аудиту не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради | ні | Наглядовою радою комiтет з питань аудиту не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| 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 | Комiтет з питань призначень не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| 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 комiтет з питань винагород не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени | ні | Комiтет з питань ризикiв не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **4. Виконавчий орган** |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради | так | Виконавчий орган розробляє стратегiчний план розвитку та показники результативностi товариства, рiчний фiнансовий план та звiт про його виконання, рiчний iнвестицiйний план, iнвестицiйний план на середньострокову перспективу (три - п'ять рокiв), якi затверджуються рiшенням Наглядової ради.  |
| Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи | так | Наглядова рада визначає ключовi показники ефективностi Виконавчому органу та контролює рiвень виконання. |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи  | так | Директор регулярно звiтує наглядовiй радi про роботу товариства та результати дiяльностi. |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради | так | Директор iнформує наглядову раду, в тому числi голову наглядової ради про подiї, якi сталися мiж засiданнями наглядової ради. Будь-якi значнi подiї в життi Товариства попередньо погоджуються з Наглядовою радою. |
| **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. 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. 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 | Полiтика щодо розкриття iнформацiї вiдсутня. Товариство визначає iнформацiю, яка розкривається та оприлюднюється згiдно iз чинним законодавством. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| 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 | ні | наглядова рада затверджує рiчну iнформацiю емiтента, в тому числi рiчну фiнансову звiтнiсть. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління | так | Власний вебсайт товариства мiстить окремий роздiл "Iнформацiя для акцiонерiв та стейкхолдерiв", присвячений виключно питанням корпоративного управлiння:https://cnpp.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv |
| **8. Система контролю і стандарти етики** |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" | ні | Система внутрiшнього контролю i управлiння ризиками визначає всi внутрiшнi правила та процедури контролю, запровадженi керiвництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування Товариства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв Товариства, запобiгання та викриття фальсифiкацiй та помилок, точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки надiйної фiнансової iнформацiї. Особами, вiдповiдальними за ведення бухгалтерського облiку Товариства, є директор та головний бухгалтер Товариства. Окремого Положення про "Системи внутрiшнього контролю" в Товариствi немає. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | ні | Наглядова рада Товариства має змогу залучити тiльки зовнiшнього аудитора. Пiдроздiл внутрiшнього аудиту (внутрiшнiй аудитор) в Товариствi не створено. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів) | ні | Функцiї комплаєнс та ризик-менеджменту виконує Директор. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками | ні | Окремого Положення про "Систему управлiння ризиками емiтента" в Товариствi немає, оскiльки його обов'язкова наявнiсть не передбачена чинним законодавством. Управлiння ризиками Товариства являє собою безперервний процес, що охоплює Товариство; здiйснюється спiвробiтниками на всiх рiвнях; використовується при розробцi та формуваннi стратегiї; нацiлене на визначення подiй, якi можуть впливати на Товариство та управлiння ризиками таким чином, щоб вони не перевищували готовностi Товариства йти на ризик; дає керiвництву розумну гарантiю досягнення цiлей. Серед способiв усунення ризикiв можна виокремити наступнi: а) уникнення ризику - ухилення вiд заходiв, пов'язаних з ризиком; б) утримання ризику - залишення ризику за iнвестором, тобто на його вiдповiдальнiсть; в) зниження ступеня ризику - зменшення iмовiрностi та обсягу втрат. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків | ні | Декларацiя схильностi до ризикiв в Товариствi не затверджувалася. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками | ні | Звiт щодо управлiння ризиками Наглядова рада не розглядає. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики | ні | Кодекс етики в Товариствi не затверджувалася. Посадовi особи органiв Товариства керуються Статутом Товариства та загальними моральними принципами, нормами i правилами поведiнки. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку | так | Процедура анонiмного повiдомлення про неправомiрну поведiнку не передбачена внутрiшнiми документами Товариства, але Товариство сприяє безпечному повiдомленню будь-якої особи про неправомiрну та/або неетичну поведiнку та вживає заходiв щодо запобiгання неправомiрної та/або неетичної поведiнки посадових осiб Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції | ні | Окремого документу про полiтику щодо запобiгання корупцiї не затверджено, але Товариство здiйснює свою дiяльнiсть iз дотриманням антикорупцiйного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| 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; таг) зловживання службовим становищем | ні | Окремого документу, який регулює полiтику конфлiкту iнтересiв, в Товариствi немає. Питання, пов'язанi з конфлiктом iнтересiв, визначаються у цивiльно-правових договорах, трудових договорах (контрактах), що укладаються з членами Наглядової ради та Директором. Вiдповiдно до чинного законодавства посадовi особи зобов'язанi уникати конфлiкту iнтересiв, утримуватися вiд прийняття благ вiд третiх осiб, повiдомляти про заiнтересованiсть у правочинi. Посадовi особи Товариства мають уникати конфлiкту iнтересiв, зокрема, уникати ситуацiй, в яких у них iснує або може виникнути прямий чи опосередкований iнтерес щодо використання майна, iнформацiї або можливостей товариства, якщо такий iнтерес суперечить або може суперечити iнтересам товариства та задоволення такого iнтересу призводить чи може призвести до заподiяння шкоди товариству. Про виникнення конфлiкту iнтересiв посадовi особи Товариства мають невiдкладно письмово повiдомити Директора або Наглядову раду. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **9. Оцінка корпоративного управління** |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради | ні | Щорiчна самооцiнка членами Наглядової ради не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління | ні | Щорiчна самооцiнка членами Наглядової ради не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта | ні | Комплексна оцiнка системи корпоративного управлiння iз залученням незалежного зовнiшнього експерта не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |

**Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень: 1 (1)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 04.07.2023 |
| **Спосіб проведення** |  очне голосування електронне голосуванняX опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** | наглядова рада |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** |
| Питання порядку денного:1. Розгляд звiту Наглядової ради за 2021 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду та затвердження заходiв за результатами його розгляду.2. Розгляд звiту Ревiзора за 2021 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду, затвердження звiту та висновкiв Ревiзора за пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2021 рiк.3. Затвердження результатiв фiнансово-господарської дiяльностi, рiчного звiту (рiчної фiнансової звiтностi) Товариства за 2021 рiк.4. Розподiл чистого прибутку 2021 року.5. Розгляд звiту Наглядової ради за 2022 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду та затвердження заходiв за результатами його розгляду.6. Розгляд висновкiв аудиторського звiту суб'єкта аудиторської дiяльностi щодо рiчної фiнансової звiтностi за 2022 рiк та затвердження заходiв за результатами його розгляду.7. Розгляд звiту Ревiзора за 2022 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду, затвердження звiту та висновкiв Ревiзора за пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2022 рiк. 8. Затвердження результатiв фiнансово-господарської дiяльностi, рiчного звiту (рiчної фiнансової звiтностi) Товариства за 2022 рiк.9. Розподiл чистого прибутку 2022 року.10. Прийняття рiшення про внесення змiн до Статуту Товариства.11. Внесення змiн до положень про Загальнi збори акцiонерiв, Наглядову раду Товариства.12. Прийняття рiшення про припинення повноважень Ревiзора.13. Призначення суб'єкта аудиторської дiяльностi для надання послуг з обов'язкового аудиту рiчної фiнансової звiтностi Товариства за 2023 рiк.Прийнятi рiшення:1. Затвердити звiт Наглядової ради за 2021 рiк. Затвердити заходи за результатами його розгляду.2. Затвердити звiт Ревiзора за 2021 рiк. Затвердити висновки Ревiзора за пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2021 рiк.3. Затвердити рiчний звiт Товариства за 2021 рiк (рiчну фiнансову звiтнiсть, складену за ПСБО) у складi Балансу, Звiту про фiнансовi результати.4. Чистий прибуток в сумi 46.373 тис. грн., отриманий за результатами дiяльностi Товариства у 2021 роцi, не розподiляти.5. Затвердити звiт Наглядової ради за 2022 рiк. Затвердити заходи за результатами його розгляду.6. Затвердити Звiт незалежного аудитора щодо рiчної фiнансової звiтностi Товариства за 2022 рiк. Враховуючи думку, висловлену в аудиторському звiтi, заходи за результатами розгляду звiту зовнiшнього суб'єкта аудиторської дiяльностi за 2022 рiк не затверджувати.7. Затвердити звiт Ревiзора за 2022 рiк. Затвердити висновки Ревiзора за пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2022 рiк.8. Затвердити рiчний звiт Товариства за 2022 рiк (рiчну фiнансову звiтнiсть, складену за ПСБО) у складi Балансу (Звiту про фiнансовий стан), Звiту про фiнансовi результати (Звiту про сукупний дохiд), Звiту про рух грошових коштiв (за прямим методом), Звiту про власний капiтал, Примiток до рiчної фiнансової звiтностi.9. Чистий прибуток в сумi 1.273 тис. грн., отриманий за результатами дiяльностi Товариства у 2022 роцi, не розподiляти.10. Затвердити змiни до Статуту Товариства, виклавши його у новiй редакцiї. Доручити головуючому Ланьку Вiктору Олексiйовичу (РНОКПП 2182003973) та секретарю загальних зборiв акцiонерiв Вертебному Олександру Миколайовичу (РНОКПП 2839719510) пiдписати цей Статут Товариства у новiй редакцiї.Уповноважити Вертебного Олександра Миколайовича (РНОКПП 2839719510) подати документи (з правом передоручення) для державної реєстрацiї змiн до вiдомостей про юридичну особу, що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб - пiдприємцiв та громадських формувань, у тому числi змiн до установчого документа юридичної особи - Статуту Товариства у новiй редакцiї.11. Затвердити змiни до внутрiшнiх положень Товариства, а саме: викласти у новiй редакцiї Положення про Загальнi збори акцiонерiв Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства.Доручити головуючому та секретарю загальних зборiв акцiонерiв пiдписати цi внутрiшнi положення Товариства.12. Припинити повноваження Ревiзора: - Грiневич Валентина Анатолiївна.13. Призначити для надання послуг з обов'язкового аудиту рiчної фiнансової звiтностi Товариства за 2023 рiк суб'єкта аудиторської дiяльностi: Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Аудиторська фiрма "Лана" (iдентифiкацiйний код юридичної особи: 37418340). |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | http://cnpp.pat.ua/documents/protokoli-zboriv?doc=97001 |

**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 |
| Ланько Вiктор Олексiйович (з 01.01.2023 по 31.12.2023) |  |  | X |  |  |  |
| Ланько Лариса Анатолiївна (з 01.01.2023 по 31.12.2023) |  |  |  |  |  |  |
| Павелко Нiна Олексiївна (з 01.01.2023 по 31.12.2023) |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 6 |
| з них очних: | 6 |
| з них заочних: | 0 |
| Опис ключових рішень ради: | 23.03.2023 Питання, що розглядалися на засiданнi:1. Обговорення питання про можливiсть, умови та порядок отримання пiдприємством кредитiв у АТ "ПроКредит Банк", забезпечення повернення кредитних коштiв, надання застави, iпотеки, поруки, а також внесення змiн до укладених з АТ "ПроКредит Банк" договорiв забезпечення.Для забезпечення статутної дiяльностi пiдприємства прийнято рiшення звернутися до АТ "ПроКредит Банк" з метою отримання кредитних коштiв. 12.09.2023 Питання, що розглядалися на засiданнi:1. Про вiдкриття нової кредитної лiнiї за Програмою "Доступнi кредити 5-7-9%" в рамках укладеної Генеральної кредитної угоди №126 вiд 20.03.2023р вАТ"Полiкомбанк" на 6 000000 гривень строком до 29 березня 2024 року 2.Про надання повноваження головi правлiння для пiдписання кредитного договору та всiх необхiдних документiв для оформлення кредиту.21.11.2023 Питання, що розглядалися на засiданнi:1. Про припинення повноважень голови правлiння Товариства2. Про обрання директора Товариства3. Затвердження умов контракту, що укладається з директором товариства, встановлення розмiру його винагородиКрiм того наглядовою радою були проведенi засiдання, на яких прийнято рiшення про проведення дистанцiйних загальних зборiв акцiонерiв, затверджено проєкт порядку та проєкти рiшень щодо них, визначено осiб, вiдповiдальних за взаємодiю з ПАТ "НДУ", обрано головуючого та секретаря зборiв, лiчильну комiсiю, затверджено бюлетенi для голосування, проведено розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за 2022 рiк та затвердження заходiв за результатами його розгляду |

**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 вiдповiдає потребам товариства. В звiтному перiодi з 01.01.2023 року по 31.12.2023 року на ПрАТ "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ПЛЕМПIДПРИЄМСТВО" працював склад наглядової ради, який був обраний кумулятивним голосуванням на загальних зборах акцiонерiв вiд 14.04.2021 року (протокол загальних зборiв акцiонерiв вiд 30.04.2021 року) в кiлькостi трьох осiб, а саме: Голова наглядової ради: Голова наглядової ради - Ланько Вiктор Олексiйович, Член наглядової ради - Павелко Нiна Олексiївна, Член наглядової ради - Ланько Лариса Анатолiївна.

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;

Навички та досвiд членiв Наглядової ради є достатнiм для забезпечення належної дiяльностi Наглядової ради. В iнших юридичних особах члени ради не обiймають керiвних посад.

3) оцiнка незалежностi кожного з незалежних членiв ради;

Незалежнi члени наглядової ради не обиралися. Члени наглядової ради не знаходяться пiд будь-яким впливом акцiонерiв та/або директора Товариства та/або iнших осiб при прийняттi рiшення на засiданнях наглядової ради i є незалежними у своїх судженнях. Акцiонер, якi призначив своїх представникiв членами наглядової ради протягом звiтного перiоду не обмежував повноваження своїх представникiв у Наглядовiй радi Товариства.

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);

Комiтети у складi наглядової ради не створювалися.

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);

Цiлi Наглядової ради досягаються шляхом прийняття 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. У 2023 роцi наглядовою радою Товариства було проведено 12 засiдань, що проводилися шляхом безпосереднього збору членiв наглядової ради в одному мiсцi, з присутнiстю всiх членiв Наглядової ради, на яких вирiшувалися наступнi питання:

" Обговорення питання про можливiсть, умови та порядок отримання пiдприємством кредитiв у АТ "ПроКредит Банк", забезпечення повернення кредитних коштiв, надання застави, iпотеки, поруки, а також внесення змiн до укладених з АТ "ПроКредит Банк" договорiв забезпечення.

" Про вiдкриття нової кредитної лiнiї за Програмою "Доступнi кредити 5-7-9%" в рамках укладеної Генеральної кредитної угоди №126 вiд 20.03.2023р в АТ"Полiкомбанк" на 6 000000 гривень строком до 29 березня 2024 року

" Про надання повноваження головi правлiння для пiдписання кредитного договору та всiх необхiдних документiв для оформлення кредиту.

" Про припинення повноважень голови правлiння Товариства

" Про обрання директора Товариства

" Затвердження умов контракту, що укладається з директором товариства, встановлення розмiру його винагороди

Крiм того наглядовою радою були проведенi засiдання, на яких прийнято рiшення про проведення дистанцiйних загальних зборiв акцiонерiв, затверджено проєкт порядку та проєкти рiшень щодо них, визначено осiб, вiдповiдальних за взаємодiю з ПАТ "НДУ", обрано головуючого та секретаря зборiв, лiчильну комiсiю, затверджено бюлетенi для голосування, звiту директора та Затвердження рiчної регулярної iнформацiї емiтента за 2023 рiк.

Приймаючи рiшення з вищенаведених питань наглядова рада намагалась об'єктивно i всебiчно проаналiзувати суть поставленого питання, визначити доцiльнiсть його позитивного або негативного вирiшення з огляду на максимальне врахування iнтересiв акцiонерiв та Товариства. Засiдання Наглядової ради товариства проводяться таким чином, щоб забезпечити вiдкрите спiлкування, обмiн думками, значущу участь всiх членiв та конструктивне вирiшення питань.

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.

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. Наглядова Рада Товариства у звiтному перiодi забезпечила ефективний контроль за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства, здiйснювала аналiз роботи Виконавчого органу Товариства. Мiж 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.

Кожен член Наглядової ради має пiд час голосування один голос. Рiшення Наглядової ради вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала бiльшiсть членiв Наглядової ради, якi приймають участь у засiданнi та мають право голосу. У разi рiвностi голосiв, голос Голови Наглядової ради є вирiшальним. Вiдповiдно до ст.75 Закону України "Про акцiонернi товариства" 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 задовiльною та такою, що вiдповiдає метi та напрямам дiяльностi Товариства i положенням його установчих документiв. Рiшення, прийнятi Наглядовою радою в звiтному перiодi позитивно вiдобразилися на дiяльностi Товариства та сприяли досягненню цiлей Товариства.

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

|  |  |
| --- | --- |
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Вертебний Олександр Миколайович (з 01.01.2023 по 31.12.2023) |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Опис ключових рішень керівника | Директор виконував свої функцiї в поточнiй дiяльностi товариства: розпорядження майном i коштами Товариства вiдповiдно до Статуту; затвердження iнструкцiй та iнших внутрiшнiх нормативних актiв з питань, що не входять до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради: приймання на роботу та звiльнення з роботи працiвникiв Товариства, розробка плану фiнансово-господарської дiяльностi Товариства, затвердження штатного розкладу. затвердження правил внутрiшнього трудового розкладу, посадових iнструкцiй та посадових окладiв працiвникiв; органiзацiя ведення бухгалтерського облiку та звiтностi товариства. Дiяльнiсть пiдприємства залишалася стабiльною та прогнозованою. |
| 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 | Протягом звiтного перiоду iнша особа не виконувала обов'язки керiвника |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |

**Звіт виконавчого органу**

1) оцiнка складу, структури та дiяльностi виконавчого органу;

На початок звiтного перiоду в Товариствi дiяв колегiальний виконавчий орган. Пiсля прийняття загальними зборами акцiонерiв, проведених дистанцiйно, нової редакцiї статуту (протокол вiд 14.07.2023 № 1) та реєстрацiї його в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб та фiзичних осiб-пiдприємцiв 21.11.2023, органiзацiйна структура товариства була змiнена. В Товариствi став дiяти одноосiбний виконавчий орган - директор. Особа, яка виконувала повноваження Голови правлiння та директора (Вербовий О.М.) не змiнилася.

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;

В iнших юридичних особах голова виконавчого органу посад не обiймає.

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);

За 2023 рiк господарство отримало дохiд в розмiрi 132178 тис. гри. (в 2022 р. - 101272 тис. грн.). Прибуток за 2023 рiк склав - 26502 тис. грн. В 2023 роцi вирощено: Зерновi та зернобобовi культури- 80962 ц (в 2022 роцi - 93145ц), олiйнi культури - 17302 ц (в 2022 роцi - 25483ц ), продукцiя тваринництва велика рогата худоба - 4245 ц (в 2022 роцi - 4166 ц), продукцiя тваринництва (молоко) - 59419 ц (в 2022 роцi - 35936 ц) Собiвартiсть продукцiї залежала вiд цiни на газ, електроенергiю, мiнеральнi добрива, засоби захисту рослин, запчастин на сiльськогосподарську технiку тощо. Iз одержаного доходу вiд реалiзацiї, на виробничi потреби використано: - посiвний матерiал ( насiння ), електроенергiя, паливно-мастильнi матерiали, запчастини, мiнеральнi добрива, заробiтна плата з нарахуваннями, витрати на охорону працi - всього 100204 тис. грн. Середньооблiкова кiлькiсть штатних працiвникiв по пiдприємству в 2023 роцi склала 79 осiб. Заробiтна плата виплачувалася своєчасно. Заборгованостi по заробiтнiй платi не було. У господарськiй дiяльностi є можливостi для покращення справ у виробничiй i економiчнiй сферах. Звертається пiдвищена увага на пошук прибуткової продукцiї i направлення зусиль на збiльшення виробництва найбiльш прибуткової продукцiї, вдосконалення технологiчних процесiв, зменшення витрат на одиницю продукцiї, покращення якiсних показникiв продукцiї, продовження технiчної модернiзацiї виробництва, оптимiзацiю роботи пiдприємства в зв'язку iз воєнним станом в країнi iз максимальним збереженням робочих мiсць. Цiлi Товариства були досягнутi. Дiяльнiсть виконавчого органу позитивно вплинула на досягнення поставлених цiлей.

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

Директор детально аналiзує стан справ в Товариствi та оперативно приймає максимально ефективнi рiшення в межах повноважень, визначених Статутом та чинним законодавством. Дiяльнiсть виконавчого органу зумовила позитивнi змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi особи в звiтному перiодi. Товариство працює з прибутком, дiяльнiсть Товариства перспективна.

**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 | Перша лiнiя захисту - це всi працiвники Товариства, його вiдокремлених пiдроздiлiв i дочiрнiх пiдприємств. Бiзнес-пiдроздiли й пiдроздiли пiдтримки (бекофiс, фронтофiс) iнiцiюють, здiйснюють або вiдображають операцiї, приймають ризики в процесi своєї дiяльностi та несуть вiдповiдальнiсть за поточне управлiння цими ризиками, в межах своїх обов'язкiв, передбачених посадовими iнструкцiями працiвникiв i внутрiшнiми документами Товариства та:- забезпечують здiйснення попереднього та поточного контролю пiд час проведення операцiй;- здiйснюють контрольнi процедури пiд час своєї дiяльностi;- контролюють ризики, притаманнi їх дiяльностi;- здiйснюють монiторинг щодо операцiй та процесiв, якi притаманнi їх дiяльностi. |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту | Пiдроздiли другої лiнiї захисту не створенi |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | Пiдроздiли третьої лiнiї захисту не створенi |
| 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) | Внутрiшнiх документiв щодо системи внутрiшнього контролю в товариствi не затверджувалося. Система внутрiшнього контролю i управлiння ризиками визначає всi внутрiшнi правила та процедури контролю, запровадженi керiвництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування Товариства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв Товариства, запобiгання та викриття фальсифiкацiй та помилок, точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки надiйної фiнансової iнформацiї. Особами, вiдповiдальними за ведення бухгалтерського облiку Товариства є директор та головний бухгалтер Товариства. Окремого Положення про "Системи внутрiшнього контролю" в Товариствi немає, оскiльки його обов'язкова наявнiсть не передбачена чинним законодавством. |
| 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) | Звiт системи внутрiшнього контролю не складався |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків | ні |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків | Декларацiя схильностi до ризикiв не затверджувалася |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | Декларацiя схильностi до ризикiв 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 |
| ФЕРМЕРСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО "ЛАНКО" (37330895) |  |  | 93,2877 | 93,2877 |
| Ланько Вiктор Олексiйович |  |  | 1,751 | 48,39485 |
| Ланько Лариса Анатолiївна |  |  | 0 | 46,64385 |

**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 |
| Бабинець Володимир Федосович |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 40489 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства.Бабинець Володимир Федосович не надав інформації щодо належного йому РНОКПП. |
| Бабинець Марія Михайлівна  |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 20142 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства.Особа не надала інформації щодо належного їй РНОКПП. |
| Бабич Микола Михайлович  |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 22156 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. |
| Гріневич Валентина Анатоліївна |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 1000 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. |
| Козинець Іван Васильович  |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 27102 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства.Особа не надала інформації щодо належного їй РНОКПП. |
| Литвин Микола Васильович  |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 25141 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства.Особа не надала інформації щодо належного їй РНОКПП. |
| Матрос Анатолій Олексійович  |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 6483 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. |
| Миненок Іван Григорович |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 23476 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. |
| Поздієва Надія Василівна  |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 26113 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. |
| Рідзель Анастасія Олексіївна |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 2788 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства.Особа не надала інформації щодо належного їй РНОКПП. |
| Руско Олександр Андрійович  |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 14032 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства.Особа не надала інформації щодо належного їй РНОКПП. |
| Саржан Ганна Прокопівна |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 3612 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства.Особа не надала інформації щодо належного їй РНОКПП. |
| Стройовий Микола Маркович  |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 32142 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства.Особа не надала інформації щодо належного їй РНОКПП. |
| Таргонська Дарія Антонівна |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 1022 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. |
| Ткачов Руслан Вадимович  |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 1000 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. |
| Федусь Валерій Михайлович |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi. Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента 1000 штук. Власник цих акцiй не уклав з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснив переказ належних йому прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України", ці акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. |

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

***2. Особлива інформація***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Вид особливої інформації | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітентаЗа рiшенням дистанцiйних Загальних зборiв акцiонерiв (протокол вiд 14.07.2023 № 1) на пiдставi Закону України "Про акцiонернi товариства" припинено повноваження Ревiзора Грiневич Валентини Анатолiївни. Дата прийняття цього рiшення (дата складення вiдповiдного протоколу про пiдсумки голосування): 20.07.2023. Особа перебувала на цiй посадi з 27.04.2018, не має непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини, володiє 0,020029% акцiй емiтента. Згоди на розкриття паспортних даних особою не надано. Замiсть особи, повноваження якої припинено, нiкого не обрано на посаду. | 20.07.2023 | https://cnpp.pat.ua/emitents/reports/special/20461 |
| 2 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітентаЗа рiшенням Наглядової ради (протокол вiд 21.11.2023) у зв'язку з державною реєстрацiєю нової редакцiї Статуту Товариства, затвердженого Загальними зборами акцiонерiв 14.07.2023, де виконавчим органом зазначено Директора, обрано Директором Вертебного Олександра Миколайовича. Особа обрана безстроково до припинення його повноважень (на невизначений строк, тобто до невизначеного термiну), не має непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини, не володiє акцiями емiтента. Згоди на розкриття паспортних даних особою не надано. Посади, якi обiймала особа протягом останнiх 5 рокiв: з 2018 - Голова Правлiння ПрАТ "Чернiгiвське племпiдприємство" | 21.11.2023 |  https://cnpp.pat.ua/emitents/reports/special/20679 |

***3. Інша інформація***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Вид іншої інформації | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Відомості про проведення загальних зборів. Черговi загальнi збори проведенi дистанцiйно | 07.06.2023 | https://cnpp.pat.ua/documents/povidomlennya-pro-zbori?doc=96360 |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2024 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" | **за ЄДРПОУ** | 00709773 |
| **Територія** | Чернігівська обл. | **за КАТОТТГ** | UA74100270030089882 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Розведення великої рогатої худоби молочних порід | **за КВЕД** | 01.41 |

**Середня кількість працівників:** 78

**Адреса, телефон:** 15511 с.Довжик, вул.Чернiгiвська, 16а, (0462) 682118, 0462697003

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

**Складено** (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

|  |  |
| --- | --- |
| за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку | **v** |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  |

# Баланс

# (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2023 p.

Форма №1

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801001 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  I. Необоротні активи |  |  |  |
| Нематеріальні активи | 1000 | 17 | 17 |
|  первісна вартість | 1001 | 17 | 17 |
|  накопичена амортизація | 1002 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 44 803 | 44 753 |
| Основні засоби | 1010 | 75 112 | 66 885 |
|  первісна вартість | 1011 | 112 845 | 119 376 |
|  знос | 1012 | ( 37 733 ) | ( 52 491 ) |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | 0 |
|  первісна вартість | 1016 | 0 | 0 |
|  знос | 1017 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 11 754 | 17 116 |
|  первісна вартість | 1021 | 11 754 | 17 116 |
|  накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  |  |
|  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 |
|  інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | 0 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | 0 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | 0 |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1095 | 131 686 | 128 771 |
|  II. Оборотні активи |  |  |  |
| Запаси | 1100 | 47 837 | 68 454 |
| Виробничі запаси | 1101 | 41 556 | 53 670 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 5 969 | 14 476 |
| Готова продукція | 1103 | 312 | 308 |
| Товари | 1104 | 0 | 0 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 5 495 | 6 665 |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 10 030 | 5 916 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  |  |
|  за виданими авансами | 1130 | 0 | 0 |
|  з бюджетом | 1135 | 641 | 789 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 0 |
|  з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 |
|  із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | 0 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 9 181 | 11 601 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 10 | 748 |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 10 | 748 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | 0 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 |
| у тому числі в: |  |  |  |
|  резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | 0 |
|  резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 |
|  резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 |
|  інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1195 | 73 194 | 94 173 |
|  III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 204 880 | 222 944 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
|  I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 1 248 | 1 248 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 187 | 187 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 130 243 | 156 745 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 131 678 | 158 180 |
|  II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
|  резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
|  резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
|  резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
|  інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 0 | 0 |
|  IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 32 940 | 32 257 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
|  довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
|  товари, роботи, послуги | 1615 | 19 439 | 6 908 |
|  розрахунками з бюджетом | 1620 | 4 125 | 5 148 |
|  у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
|  розрахунками зі страхування | 1625 | 0 | 0 |
|  розрахунками з оплати праці | 1630 | 122 | 33 |
|  одержаними авансами | 1635 | 0 | 0 |
|  розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
|  із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
|  страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 0 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 16 576 | 20 418 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 73 202 | 64 764 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 204 880 | 222 944 |

Керівник Олександр ВЕРТЕБНИЙ

Головний бухгалтер Нiна ПАВЕЛКО

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2024 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" | **за ЄДРПОУ** | 00709773 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2023 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 132 178 | 101 272 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 100 204 ) | ( 93 481 ) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Валовий:** прибуток | 2090 | 31 974 | 7 791 |
|  збиток | 2095 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 2 206 | 3 608 |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | 0 |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | 0 |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрати на збут | 2150 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 3 732 ) | ( 6 125 ) |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | 0 |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:** прибуток | 2190 | 30 448 | 5 274 |
|  збиток | 2195 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2240 | 2 256 | 2 040 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 6 202 ) | ( 6 041 ) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| **Фінансовий результат до оподаткування:** прибуток | 2290 | 26 502 | 1 273 |
|  збиток | 2295 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | 0 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | 0 |
| **Чистий фінансовий результат:** прибуток | 2350 | 26 502 | 1 273 |
|  збиток | 2355 | ( 0 ) | ( 0 ) |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 26 502 | 1 273 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 60 168 | 53 402 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 17 440 | 12 283 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 3 973 | 2 751 |
| Амортизація | 2515 | 14 891 | 12 879 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 3 732 | 12 166 |
| Разом | 2550 | 100 204 | 93 481 |

ІV. Розрахунок показників прибутковості акцій

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 4 992 692 | 4 992 692 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 4 992 692 | 4 992 692 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 5,308200 | 0,254970 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 5,308200 | 0,254970 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Керівник Олександр ВЕРТЕБНИЙ

Головний бухгалтер Нiна ПАВЕЛКО

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2024 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" | **за ЄДРПОУ** | 00709773 |

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

За 2023 рік

Форма №3

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**Надходження від: |  |  |  |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 157 108 | 110 433 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | 0 |
|  у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | 0 |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 761 | 1 114 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | 0 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | 0 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 7 | 4 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 0 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | 0 |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород  | 3045 | 0 | 0 |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | 0 |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3095 | 201 | 0 |
| Витрачання на оплату:  |  |  |  |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 121 373 ) | ( 78 896 ) |
| Праці | 3105 | ( 10 278 ) | ( 8 106 ) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 4 387 ) | ( 2 940 ) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 13 175 ) | ( 5 078 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 7 733 ) | ( 1 350 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 316 ) | ( 0 ) |
| Інші витрачання | 3190 | ( 0 ) | ( 25 897 ) |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 7 787 | -10 480 |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**Надходження від реалізації: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3200 | 0 | 0 |
|  необоротних активів | 3205 | 0 | 0 |
| Надходження від отриманих: |  |  |  |
|  відсотків | 3215 | 0 | 0 |
|  дивідендів | 3220 | 0 | 0 |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | 0 |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | 0 |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3250 | 0 | 0 |
| Витрачання на придбання: |  |  |  |
|  фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | ( 0 ) |
|  необоротних активів | 3260 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | 0 | 0 |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**Надходження від: |  |  |  |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | 0 |
| Отримання позик | 3305 | 21 505 | 17 509 |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | 0 |
| Інші надходження | 3340 | 0 | 0 |
| Витрачання на: |  |  |  |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Погашення позик | 3350 | ( 22 198 ) | ( 2 720 ) |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 4 883 ) | ( 5 222 ) |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші платежі | 3390 | ( 1 473 ) | ( 0 ) |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | -7 049 | 9 567 |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | 738 | -913 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 10 | 923 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 748 | 10 |

Керівник Олександр ВЕРТЕБНИЙ

Головний бухгалтер Нiна ПАВЕЛКО

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2024 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI" | **за ЄДРПОУ** | 00709773 |

**Звіт про власний капітал**

За 2023 рік

Форма №4

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801005 |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 1 248 | 0 | 0 | 187 | 130 243 | 0 | 0 | 131 678 |
| **Коригування:**Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Виправлення помилок  | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни  | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року**  | 4095 | 1 248 | 0 | 0 | 187 | 130 243 | 0 | 0 | 131 678 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період**  | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 502 | 0 | 0 | 26 502 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період**  | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів  | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів  | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці  | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств  | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід  | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Розподіл прибутку:** Виплати власникам  | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу  | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу  | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства  | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів  | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення  | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Внески учасників:** Внески до капіталу  | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу  | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Вилучення капіталу:** Викуп акцій  | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій  | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій  | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Вилучення частки в капіталі  | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій  | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Інші зміни в капіталі  | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві  | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Разом змін у капіталі**  | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 502 | 0 | 0 | 26 502 |
| **Залишок на кінець року**  | 4300 | 1 248 | 0 | 0 | 187 | 156 745 | 0 | 0 | 158 180 |

Керівник Олександр ВЕРТЕБНИЙ

Головний бухгалтер Нiна ПАВЕЛКО

**Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

"ЧЕРНIГIВСЬКЕ ГОЛОВНЕ ПIДПРИЄМСТВО

ПО ПЛЕМIННIЙ СПРАВI В ТВАРИННИЦТВI"

 Iнформацiя про пiдприємство,

яка пiдлягає розкриттю у фiнансовiй звiтностi за 2023 рiк

вiдповiдно до вимог Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi", затвердженого Наказом Мiнiстерства фiнансiв України

вiд 7 лютого 2013 р. N 73

1. Примiтки до Балансу (Звiту про фiнансовий стан)

Концептуальною основою пiдготовки фiнансової звiтностi Пiдприємства є дiючi в Українi Нацiональнi положення (стандарти)бухгалтерського облiку.

Функцiональною валютою фiнансової звiтностi Пiдприємства є українська гривня.

 Фiнансова звiтнiсть складена вiдповiдно з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi", затвердженого Наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 7 лютого 2013 р. N 73

1.1. Умови ведення дiяльностi Товариством в Українi

Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в Українi. На дату затвердження фiнансової звiтностi українська економiка знаходилась пiд впливом суспiльно-полiтичних та зовнiшньополiтичних подiй.

З 1 липня 2023 року на всiй територiї України скасований карантин, який був введений з метою запобiгання поширенню гострої респiраторної хвороби COVID-19 i дiяв в Українi починаючи з 12 березня 2020 року.

Карантиннi обмеження та заходи, запровадженi урядом, що продовжили дiяти у 2023 роцi ( до 30 червня 2023 року), не мали суттєвого впливу на господарську дiяльнiсть Товариства.

24 лютого 2022 року, росiя розпочала збройне вторгнення в Україну, що призвело до повномасштабної вiйни на всiй територiї України. Того ж дня в державi було запроваджено воєнний стан, який наразi подовжений до 13 травня 2024 року.

Збройна агресiя росiйської федерацiї, що триває, має значнi негативнi наслiдки для бiзнесу та економiки України, масштаби яких продовжують збiльшуватися.

Росiйське вторгнення завдає серйозних економiчних i гуманiтарних збиткiв країнi, що виражається у фiнансовому тиску на бюджет, перебоях у торгiвлi, перемiщеннi мiльйонiв людей, значному пошкодженнi цивiльної iнфраструктури, масовiй зупинцi роботи пiдприємств i компанiй. Наслiдки вiйни змiнюються кожного дня, а їхнiй вплив у довгостроковiй перспективi неможливо визначити.

Попри продовження вiйни, за оприлюдненими Укрстатом даними, iнфляцiя в Українi у 2023 роцi впала до 5,1% пiсля стрибка у 2022 роцi до 26,6%. Уповiльнення iнфляцiї вiдбулося в основному за рахунок вiдновлення виробничих i логiстичних ланцюгiв, стабiлiзацiї ситуацiї у вiтчизнянiй енергетицi, а також за рахунок достатньої пропозицiї продовольства та полiпшення iнфляцiйних та курсових очiкувань з огляду на стабiльнiсть на валютному ринку.

Оскiльки вiйна триває, точнi наслiдки для української економiки, вiд продовження активних воєнних дiй на територiї України, достовiрно оцiнити неможливо.

Повномасштабна вiйна в Українi внесла серйознi корективи i в плани розвитку Товариства.

Товариство зазнало фiзичних руйнувань пiд час активної фази воєнних дiй: пошкодженi господарськi споруди, загинули корови, втрачено документи. Деякi територiї , на яких розташованi посiвнi площi Товариства, були забрудненi вибухо-небезпечними предметами i були непридатнi для використання за призначенням.

Пiсля звiльнення Чернiгiвщини вiд окупантiв, вже в квiтнi-травнi 2022 року Товариство почало поступове вiдновлення виробничого процесу i наразi адаптувалося до роботи в умовах вiйни.

Керiвництво дiйшло висновку, що через непередбачуванiсть сценарiїв подальшого розгортання воєнних дiй, основними потенцiйними ризиками для Товариства та його прибутковостi є наступнi:

- фiзична втрата або пошкодження активiв;

- зниження платоспроможного попиту на продукцiю Товариства;

- кредитнi збитки за дебiторською заборгованiстю;

- брак працiвникiв через значну кiлькiсть внутрiшньо - перемiщених та мобiлiзованих осiб.

Хоча керiвництво Товариства вважає, що ним вживаються належнi заходи на пiдтримку стабiльної дiяльностi Товариства, необхiднi за iснуючих обставин, подальша нестабiльнiсть умов здiйснення дiяльностi може спричинити негативний вплив на результати дiяльностi та фiнансовий стан Товариства, характер та наслiдки якого на дату затвердження цiєї фiнансової звiтностi визначити неможливо.

Ця фiнансова звiтнiсть вiдображає поточну оцiнку управлiнського персоналу щодо впливу умов здiйснення дiяльностi в Українi на операцiйну дiяльнiсть та фiнансовий стан Товариства. Майбутнi умови здiйснення дiяльностi можуть вiдрiзнятися вiд оцiнки управлiнського персоналу.

1.2. Припущення про безперервнiсть дiяльностi

 Фiнансова звiтнiсть була пiдготовлена виходячи з припущення, що Товариство буде продовжувати свою дiяльнiсть як дiюче пiдприємство в осяйному майбутньому, що передбачає реалiзацiю активiв та погашення зобов'язань у ходi звичайної дiяльностi. Таке припущення формувалось виходячи з професiйного судження керiвництва, що враховувало фiнансовий стан Товариства, iснуючi намiри, заплановану в бюджетi прибутковiсть дiяльностi у майбутньому та доступ до фiнансових ресурсiв, а також вплив поточної фiнансової та економiчної ситуацiї на майбутню дiяльнiсть Товариства.

 Управлiнський персонал Товариства не має намiрiв лiквiдувати Товариство чи припинити його дiяльнiсть.

 Управлiнський персонал Товариства вважає, що використання припущення про безперервнiсть дiяльностi, як основи для бухгалтерського облiку, є прийнятним.

Але також слiд враховувати, що Товариство веде свою дiяльнiсть в нестабiльному середовищi, яке iснує на даний час в Українi, i вiдсутнє чiтке уявлення про заходи, щодо

подолання iснуючої кризи. Основним фактором нестабiльностi є в першу чергу вiйськова агресiя росiйської федерацiї проти України. Цi подiї та умови разом з кризовими явищами, якi значно поглибились пiсля початку вiйни проти України, вказують, що iснує суттєва невизначенiсть, що може поставити пiд значний сумнiв здатнiсть Товариства продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi.

1.3. Основнi засоби та довгостроковi бiологiчнi активи

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.

У звiтi про фiнансовий стан основнi засоби вiдображенi за первiсною вартiстю.

На дату рiчного балансу не виявлено ознак можливого зменшення корисностi активiв.

У 2023 роцi Пiдприємством застосовувався прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї, виходячи з встановлених Пiдприємством строкiв корисного використання основних засобiв.

Бiологiчний актив та/або сiльськогосподарська продукцiя визнаються активом, якщо iснує iмовiрнiсть отримання пiдприємством у майбутньому економiчних вигiд, пов'язаних з їх використанням, та їх вартiсть може бути достовiрно визначена.

До довгострокових бiологiчних активiв вiдносяться тварини або рослини, якi в процесi бiологiчних перетворень дають сiльськогосподарську продукцiю та/або додатковi бiологiчнi активи, або в iнший спосiб приносять економiчнi вигоди протягом перiоду, що перевищує 1 рiк.

Придбаний (одержаний) бiологiчний актив зараховується на баланс пiдприємства за первiсною вартiстю.

У звiтi про фiнансовий стан довгостроковi бiологiчнi активи вiдображаються за первiсною вартiстю з урахуванням суми їх зносу i втрат вiд зменшення корисностi.

На дату рiчного балансу не виявлено ознак можливого зменшення корисностi таких активiв.

Амортизацiя довгострокових бiологiчних активiв здiйснюється протягом строку їх корисного використання iз застосуванням прямолiнiйного методу.

1.4. Нематерiальнi активи

Нематерiальнi активи Товариства, оцiненi за первiсною вартiстю.

Амортизацiя нематерiальних активiв здiйснюється протягом строку їх корисного використання iз застосуванням прямолiнiйного методу.

 До складу нематерiальних активiв, в основному, входять права користування земельними дiлянками.

Угоди на придбання у майбутньому нематерiальних активiв не укладались.

1.5. Запаси та поточнi бiологiчнi активи

Придбанi або виробленi запаси зараховуються на баланс пiдприємства за первiсною вартiстю.

Придбанi (одержанi) поточнi бiологiчнi активи зараховується на баланс пiдприємства за первiсною вартiстю.

Первiсна вартiсть придбаних запасiв та поточних бiологiчних активiв визначається по їх собiвартостi, яка складається з фактичних витрат безпосередньо пов'язаних з придбанням запасiв i доведенням їх до стану, в якому вони придатнi для використання у запланованих цiлях.

Первiсна вартiсть запасiв, що виготовляються власними силами пiдприємства, визнається їхня виробнича собiвартiсть.

Додатковi бiологiчнi активи оцiнюються виробничою собiвартiстю. Первiсне визнання додаткових бiологiчних активiв вiдображається у тому звiтному перiодi, у якому вони вiдокремленi вiд бiологiчного активу.

 При вiдпуску запасiв у виробництво, продаж та iншому вибуттi оцiнка їх здiйснюється:

по середньозваженiй собiвартостi..

Переоцiнка запасiв у 2023 роцi не проводилась.

За проведеним аналiзом нелiквiднi та застарiлi запаси вiдсутнi.

У Звiтi про фiнансовий стан запаси та поточнi бiологiчнi активи вiдображенi за первiсною вартiстю.

1.6. Дебiторська заборгованiсть

Станом на 31 грудня 2023 року пiдприємство не має довгострокової дебiторської заборгованостi.

Склад статтi балансу "Дебiторська заборгованiсть за продукцiю, товари, роботи, послуги" (Рядок 1125) станом на 31.12.2023 року:

На звiтну дату дебiторська заборгованiсть становить 5 916 тис. грн. i в основному складається з суми заборгованостi покупцiв за продукцiю пiдприємства.

Склад статтi балансу "Iнша поточна дебiторська заборгованiсть" (Рядок 1155) станом на 31.12.2023 року:

На звiтну дату iнша дебiторська заборгованiсть становить 11 601 тис. грн. i в основному складається з сум попереднiх оплат (авансiв виданих), здiйснених постачальникам.

Резерв сумнiвних боргiв

Резерв сумнiвних боргiв визначається виходячи iз платоспроможностi окремих дебiторiв. Резерв сумнiвних боргiв оцiнений у сумi 0 тис. гривень.

1.7. Зобов'язання

Довгостроковi зобов'язання вiдсутнi.

Поточнi зобов'язання вiдображенi за сумою погашення.

Склад статтi балансу " Короткостроковi кредити банкiв" (Рядок 1600) станом на 31.12.2023 року:

До складу статтi включена заборгованiсть Товариства за банкiвськими кредитами в сумi 32 257 тис.грн., в основному це кредити на закупiвлю сiльськогосподарської технiки та добрив

Склад статтi балансу " Iншi поточнi зобов'язання" (Рядок 1690) станом на 31.12.2023 року:

На звiтну дату iншi поточнi зобов'язання складають 32 507 тис. грн. i в основному складаються з сум податкового кредиту, заборгованостi за розрахунками з iншими кредиторами та заборгованостi за отриманою фiнансовою допомогою .

1.8. Пов'язанi сторони

Пов'язаними сторонами вважаються :

- пiдприємства, якi перебувають пiд контролем або суттєвим впливом iнших осiб;

- пiдприємства i фiзичнi особи, якi прямо або опосередковано здiйснюють контроль над пiдприємством або суттєво впливають на його дiяльнiсть, а також близькi члени родини такої фiзичної особи.

Сторонами, якi мають суттєвий вплив на дiяльнiсть нашого пiдприємства (пов'язаними сторонами) нами визнано:

Назва пов'язаної особи Опис ознаки зв'язку

Фермерське господарство "ЛАНКО" Акцiонер

ПрАТ "Чернiгiвське головне пiдприємство по племiннiй справi у тваринництвi"

частка 93,2877 %

Провiдний управлiнський персонал:

(До провiдного управлiнського персоналу було вiднесено Голову та Члена Наглядової ради, Ревiзора та Директора пiдприємства) Ланько Вiктор Олексiйович - Голова Наглядової ради;

Павелко Нiна Олексiївна - Член Наглядової ради

Ланько Лариса Анатолiївна - Член Наглядової ради Наглядова рада

 Вертебний Олександр Миколайович Директор

 Суб'єкти господарювання, якi перебувають пiд спiльним контролем разом iз Товариством через спiльних контролюючих власникiв, власникiв, якi є близькими родичами, або мають спiльний провiдний управлiнський персонал:

ФГ "ЛАНКО",

Товариство не надавало гарантiй на користь пов'язаних осiб протягом звiтного перiоду.

Пов'язанi особи не виступали гарантами щодо фiнансових зобов'язань Товариства.

Винагорода провiдного управлiнського персоналу Товариства

Провiдний управлiнський персонал - тi особи, якi безпосередньо або опосередковано мають повноваження та є вiдповiдальними за планування, управлiння та контроль дiяльностi Товариства.

Члени Наглядової ради не отримують винагороди вiд Товариства.

Iнший провiдний персонал отримує тiльки короткостроковi виплати вiд Товариства.

Директор знаходиться у трудових вiдносинах з Пiдприємством та отримує заробiтну плату згiдно зi штатним розкладом.

Основному управлiнському персоналу суттєвих виплат ( крiм заробiтної плати згiдно зi штатним розкладом) не здiйснювалось.

1.9. Зареєстрований капiтал

Станом на 31.12.2023 р. статутний капiтал Пiдприємства становить 1 248 173 грн. Статутний капiтал сформований за рахунок внескiв учасникiв, сплачений повнiстю.

1.10. Подiї пiсля дати балансу.

06 лютого 2024 року Президент України пiдписав, а Верховна Рада України затвердила Закони про продовження строку дiї воєнного стану та продовження строку проведення загальної мобiлiзацiї на 90 дiб - з 14 лютого до 13 травня 2024 року.

Товариство вважає цi подiї такими, що не потребують внесення змiн чи доповнень до фiнансової звiтностi.

2. Примiтки до Звiту про фiнансовi результати (Звiту про сукупний дохiд)

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

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, iнших активiв) визнається в разi наявностi всiх наведених нижче умов:

покупцевi переданi ризики й вигоди, пов'язанi з правом власностi на продукцiю (товар, iнший актив);

пiдприємство не здiйснює надалi управлiння та контроль за реалiзованою продукцiєю (товарами, iншими активами);

сума доходу (виручка) може бути достовiрно визначена;

є впевненiсть, що в результатi операцiї вiдбудеться збiльшення економiчних вигiд пiдприємства, а витрати, пов'язанi з цiєю операцiєю, можуть бути достовiрно визначенi.

Дохiд, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зi ступеня завершеностi операцiї з надання послуг на дату балансу, якщо може бути достовiрно оцiнений результат цiєї операцiї.

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

3. Примiтки до Звiту про рух грошових коштiв

Негрошових операцiй iнвестицiйної та фiнансової дiяльностi не було.

Надходжень або витрачання грошових коштiв у зв'язку з придбанням або реалiзацiєю майнових комплексiв у звiтному роцi не було.

Директор О. М. Вертебний

Головний бухгалтер Н. О.Павелко

-

-