Додаток 7  
до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (пункт 39)

Титульний аркуш

|  |  |
| --- | --- |
| 26.09.2025  (дата реєстрації особою електронного документа)  № 8  (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  (посада) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (місце для накладання електронного підпису  уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа) | Мащенко Олександр Володимирович  (прізвище та ініціали керівника  або уповноваженої особи) |

Річний звіт ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВПРОДМАШ" ( ідентифікаційний код : 30034636 ) за 2023 рік

**Рішення про затвердження річного звіту** : жоден із зазначених

**Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:**

Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"

Ідентифікаційний код юридичної особи : 21676262

Країна реєстрації : Україна

Номер свідоцтва : DR/00001/APA

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

Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"

Ідентифікаційний код юридичної особи : 21676262

Країна реєстрації : Україна

Номер свідоцтва : DR/00002/ARM

**Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента | http://www.xprodmash.com.ua/news.html  (URL-адреса вебсайту) | 26.09.2025  (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

Складова змісту річної інформації "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)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що річний звіт подає емітент.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо всiх осiб, якi на дають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емiтента надаються забезпечення)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що річний звіт подає емітент.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цiнними паперами у тому числi: за iншими цiнними паперами (у тому числi за похiдними цiнними паперами) (за кожним видом)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язаннь за iншими цiнними паперами (у тому числi за похiдними цiнними паперами) .

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цiнними паперами у тому числi: за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права (за кожним видом)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язаннь за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права.

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення особи. Фiнансова допомога на зворотнiй основi" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язаннь по фiнансовій допомозі на зворотнiй основi.

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про вiдокремленi пiдроздiл" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала відокремилених підрозділів.

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв особи цiнних паперiв (крiм акцiй) такої особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду у працівників особи не має цiнних паперiв (крiм акцiй) такої особи.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв особи цiнних паперiв (крiм акцiй) такої особи: Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду у працівників особи не має цiнних паперiв (крiм акцiй) такої особи.

Складова змісту річної інформації "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" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала будь-яких обмеженнь щодо обiгу цiнних паперiв особи, в тому числi необхiднiсть отримання вiд особи або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють 5 i бiльше вiдсотками акцiй особи. Юридичнi особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала юридичних осіб. осiб, що володiють 5 i бiльше вiдсотками акцiй особи.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють 5 i бiльше вiдсотками акцiй особи. Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала осiб, що володiють 5 i бiльше вiдсотками акцiй особи.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не отримувала інформацію від Центрального депозитарію або акціонера про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй.

Складова змісту річної інформації "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій /Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій/Відомості про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не отримала інформацію про зміну акціонерів.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про осiб, якi входять до ланцюга володiння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що дiють спiльно) здiйснює розпорядження акцiями" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не отримала інформацію про зміну акціонерів.

Складова змісту річної інформації "Довiдка щодо вiдомостей про аудиторський звiт щодо фiнансової звiтностi за звiтний рiк" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не здійснювала аудит фiнансової звiтностi за звiтний рiк.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не приймала рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про вчинення значних правочинiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не приймала рішеннь про надання згоди на вчинення значного правочину.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не приймала рішеннь про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть.

Складова змісту річної інформації "Звiт про платежi на користь держави" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не належить до суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність у видобувних галузях або заготівлю деревини і при цьому становлять суспільний інтерес.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про кодекс корпоративного управлiння, яким керується особа" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не має Кодексу корпоративного управлiння, яким керується особа.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про практику корпоративного управлiння особи, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги. Наглядова рада" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управлiння особи, яка застосована понад визначенi законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про практику корпоративного управлiння особи, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги. Рада директорiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управлiння особи, яка застосована понад визначенi законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про практику корпоративного управлiння особи, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги. Система контролю i стандарти етики" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управлiння особи, яка застосована понад визначенi законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про практику корпоративного управлiння особи, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги. Оцiнка корпоративного управлiння" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управлiння особи, яка застосована понад визначенi законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про загальнi збори акцiонерiв (учасникiв) та загальний опис прийнятих на таких зборах рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не скликала та не проводила загальнi збори акцiонерiв (учасникiв).

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про збори власникiв облiгацiй та загальний опис прийнятих на таких зборах рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не скликала та не проводила збори власникiв облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Рада. Персональний склад ради та її комiтетiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не має Ради.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Рада. Iнформацiя про проведенi засiдання ради та загальний опис прийнятих рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на протягом звітного періоду особа не проводила засідань Ради.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Рада. Iнформацiя про проведенi засiдання комiтетiв ради та загальний опис прийнятих рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не проводила засiдань комiтетiв ради.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Рада. Звiт ради" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала Ради.

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

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Виконавчий орган. Iнформацiя про проведенi засiдання колегiального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не проводила засідань колегіального виконавчого органу.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Виконавчий орган. Iнформацiя про проведенi засiдання комiтетiв колегiального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не проводила засідань комітетів колегіального виконавчого органу.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про корпоративного секретаря, а також звiт щодо результатiв його дiяльностi" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративного секретаря.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Опис основних характеристик систем внутрiшнього контролю особи, а також перелiк структурних пiдроздiлiв особи, якi здiйснюють ключовi обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрiшнього контролю" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала створенної системи внутрiшнього контролю особи.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя щодо будь-яких обмежень прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала будь-яких обмежень прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах особи.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про полiтику розкриття iнформацiї особою" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документу особи, в якому визначено полiтику розкриття iнформацiї особою.

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

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя, передбачена законодавством про дiяльнiсть та регулювання дiяльностi на ринку фiнансових послуг" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є фінансовою установою.

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, постiйним мiсцем проживання яких є iноземнi держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, постiйним мiсцем проживання яких є iноземнi держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Перелiк засновникiв, акцiонерiв, учасникiв, що вiдноситься до iнформацiї щодо наявностi в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi в органах управлiння емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в органах управлiння емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - юридичних осiб" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - юридичних осiб.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - фiзичних осiб" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - фiзичних осiб.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо розташування дочiрнiх компанiй/пiдприємств, фiлiй, представництв та/або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента на територiї держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала дочiрнiх компанiй/пiдприємств, фiлiй, представництв та/або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента, розташованих на територiї держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi юридичних осiб засновником, учасником, акцiонером яких є емiтент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є засновником, учасником, акцiонером юридичних осiб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Складова змісту річної інформації "Перелiк засновникiв, акцiонерiв, учасникiв, що вiдноситься до iнформацiї щодо наявностi юридичних осiб засновником, учасником, акцiонером яких є емiтент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є засновником, учасником, акцiонером юридичних осiб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента корпоративних прав в юридичнiй особi, зареєстрованiй в iноземнiй державi зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративних прав в юридичнiй особi, зареєстрованiй в iноземнiй державi зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) юридичної особи, яка зареєстрована в iноземнiй державi зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала цiнних паперiв (крiм акцiй) юридичної особи, яка зареєстрована в iноземнiй державi зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Корпоративнi та iншi договори. Iнформацiя про корпоративнi / акцiонернi) договори, укладенi акцiонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не має корпоративних/акціонерних договорів, укладених акціонерами (учасниками) особи, які були б укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Складова змісту річної інформації "Корпоративнi та iншi договори. Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не мала договорів та/або правочинів, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом, які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не малє внутрішнього документу в якому описувалися будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення.

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

Складова змісту річної інформації "Дивiденди. Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному роцi" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному роцi (суми перерахованих/вiдправлених дивiдендiв на вiдповiдну дату)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо iпотечних облiгацiй. Iнформацiя про змiну прав власникiв депозитарних розписок за такими деривативними цiнними паперами у зв'язку зi змiною прав за акцiями, що є базовим активом таких деривативних цiнних паперiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля замiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбувались протягом звiтного періоду не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття (за кожним випуском iпотечних облiгацiй)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття за станом на кiнець звiтного року" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН. Вiдомостi про замiну адмiнiстратора за випуском облiгацiй, управителя iпотечних активiв " не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

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

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Юридичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Фiзичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН (на кiнець звiтного перiоду)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

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

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

Складова змісту річної інформації "Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є поручителем (страховиком/гарантом).

**Змістдо річного звіту**

[**I. Загальна інформація** 7](#_Toc209778856)

[**1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація** 7](#_Toc209778857)

[**2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура** 9](#_Toc209778858)

[**3. Структура власності** 11](#_Toc209778859)

[**4. Опис господарської та фінансової діяльності** 11](#_Toc209778860)

[**II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів** 20](#_Toc209778861)

[**1. Структура капіталу** 20](#_Toc209778862)

[**3. Цінні папери** 21](#_Toc209778863)

[**III. Фінансова інформація** 22](#_Toc209778864)

[**1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи** 22](#_Toc209778865)

[**2. Річна фінансова звітність** 23](#_Toc209778866)

[**4. Твердження щодо річної інформації** 23](#_Toc209778867)

[**IV. Нефінансова інформація** 23](#_Toc209778868)

[**1. Звіт керівництва (звіт про управління)** 23](#_Toc209778869)

[**1) звіт про корпоративне управління** 24](#_Toc209778870)

[**5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи** 44](#_Toc209778871)

**I. Загальна інформація**

**1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Повне найменування** | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВПРОДМАШ" | | |
| **2** | **Скорочене найменування (за наявності).** | ХАРКІВПРОДМАШ | | |
| **3** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30034636 | | |
| **4** | **Дата державної реєстрації** | 14.07.1998 | | |
| **5** | **Місцезнаходження** | 61001 УКРАЇНА Харкiвська область д/н м. Харкiв Лодзька, 7 | | |
| **6** | **Адреса для листування** | 61001, УКРАЇНА, Харкiвська область, д/н, м. Харкiв, Лодзька, 7 | | |
| **7** | **Особа, яка розкриває інформацію** | **X** | Емітент |
|  | Особа, яка надає забезпечення |
| **8** | **Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес** |  | Так | |
| **X** | Ні | |
| **9** | **Категорія підприємства** |  | Велике | |
|  | Середнє | |
| **X** | Мале | |
|  | Мікро | |
| **10** | **Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв’язку** | xarkprodmach@ft.net.ua | | |
| **11** | **Адреса вебсайту** | http://www.xprodmash.com.ua/news.html | | |
| **12** | **Номер телефону** | (057) 7259511 | | |
| **13** | **Статутний капітал (грн.)** | 68750.00 | | |
| **14** | **Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі** | 0.000 | | |
| **15** | **Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії** | 0.000 | | |
| **16** | **Середня кількість працівників (осіб)** | 78 | | |
| **17** | **Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб’єктів малого підприємництва)** |  | | |
| **18** | **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 28.30  ВИРОБНИЦТВО МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ДЛЯ СІЛЬСЬКОГО ТА ЛІСОВОГО ГОСПОДАРСТВА  46.19  ДІЯЛЬНІСТЬ ПОСЕРЕДНИКІВ У ТОРГІВЛІ ТОВАРАМИ ШИРОКОГО АСОРТИМЕНТУ  46.69  ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ІНШИМИ МАШИНАМИ Й УСТАТКОВАННЯМ | | |
| **19** | **Структура управління особою** | **X** | Однорівнева | |
|  | Дворівнева | |
|  | Інше: | |

**Банки, що обслуговують особу**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК" |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 09807750 |
|  | **IBAN** | UA623510050000026005499325301 |
|  | **Валюта рахунку** | гривня |

**2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура**

**Органи управління**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Назва органу управління (контролю)** | **Кількісний склад органу управління (контролю)** | **Персональний склад органу управління (контролю)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Загальні збори акціонерів | Не передбачено чинним законодавством | Акціонери згідно реєстру власників цінних паперів |
| 2 | Виконавчий орган | Виконавчим органом Товариства є Директор | Директор Мащенко Олександр Володимирович |

**Інформація щодо посадових осіб**

**Рада ( за наявності )**

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

**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 | Мащенко Олександр Володимирович | д/н | д/н | 1972 | вища | 33 | ПрАТ "ХАРКІВПРОДМАШ"  30034636  директор | 09.07.1998  безстроково | Ні |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи**  **та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років** | **Дата набуття повноважень та строк, на який обрано** | **Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини  (Так/Ні)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
| 1 | Ревізор | Мащенко Iрина Валерiївна | д/н | д/н | 1972 | Вища | 27 | ПрАТ "ХАРКІВПРОДМАШ"  30034636  юрисконсульт | 28.04.2017  термiном на 5 рокiв | Ні |
| 2 | Головний бухгалтер (Колишній) | Воротняк Олена Євгеніївна |  |  | 1957 | Вища | 44 | ПрАТ "ХАРКІВПРОДМАШ"  30034636  головний бухгалтер | 21.06.2007  до переобрання | Ні |
| 3 | Головний бухгалтер | Путіліна Лідія Антонівна | д/н | д/н | 1962 | вища | 35 | ТОВ «ПМК-2000»  24563050  Головний бухгалтер | 22.05.2023  безстроково | Ні |

**Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| 1 | Директор | Мащенко Олександр Володимирович |  |  | 98 | 98 | 98 | 0 |
| 2 | Ревізор | Мащенко Iрина Валерiївна |  |  | 2 | 2 | 2 | 0 |
| 3 | Головний бухгалтер | Воротняк Олена Євгеніївна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Організаційна структура:**

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

http://www.xprodmash.com.ua/news.html

**3. Структура власності**

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

http://www.xprodmash.com.ua/news.html

**4. Опис господарської та фінансової діяльності**

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВПРОДМАШ" не належить до будь-яких об'єднань пiдприємств

Протягом звiтного перiоду емiтент не проводив спiльної дiяльностi з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами.

Н А К А З № 1 ОДБ від "03" січня 2021 р

м. Харків

Про організацію бухгалтерського обліку та облікової політики на підприємстві в 2021 р.

Відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансовою звітності в Україні" від 16 липня 1999 року №996-XIV (далі - Закон 1) і Положень (стандартів) бухгалтерського обліку необхідно забезпечити на підприємстві єдині (постійні) принципи, методи і процедури при відображенні поточних операцій в обліку та складанні фінансової звітності.

Для забезпечення належного ведення бухгалтерського обліку даних, НАКАЗУЮ:

1. Ведення бухгалтерського обліку на підприємстві покласти на бухгалтерську службу підприємства на чолі з головним бухгалтером. Відповідальність працівників бухгалтерської служби за ведення бухгалтерського обліку регулюється посадовими інструкціями.

2. Головному бухгалтеру 2.1 Облікову політику застосовувати таким чином, щоб фінансові звіти повністю відповідали всім вимогам Закону і кожному конкретному П (С) БО. Застосовувати передусім ті підходи і методи для ведення бухгалтерського обліку та надання інформації в фінансових звітах, які передбачені П (С) БО і найбільш адаптовані до діяльності підприємства.

2.2 Згідно П (С) БО 1 ведення бухгалтерського обліку та складання фінансових звітів (крім Звіту про рух грошових коштів) проводити за принципом нарахування так, щоб результати операцій та інших подій відбивалися в облікових реєстрах і фінансових звітах тоді, коли вони мали місце, а не тоді, коли підприємство отримує або сплачує кошти.

2.3 Виходячи з цього принципу доходи в Звіті про прибутки і збитки відображати в тому періоді, коли вони були зароблені, а витрати - на підставі відповідності цим доходам, що забезпечить визначення фінансового результату звітного періоду, зіставленням доходів звітного періоду з витратами, здійсненими для отримання цих доходів.

3. При складанні фінансових звітів визначити кордон істотності, що дорівнює:

Об'єкти активів, зобов'язань і власного капіталу 5% Підсумок, відповідно всіх активів, зобов'язань і власного капіталу

Окремі види доходів і витрат 2% Чистий прибуток (збиток) підприємства

Переоцінка або зменшення корисності об'єктів обліку 1% Чистий прибуток (збиток) підприємства

Класифікація оренди як фінансової щодо терміну 75% Суми надходжень на проведення статутної діяльності

Визначення звітного сегмента 10% Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) або фінансових результатів сегмента або активів усіх сегментів підприємства

Визначення подібних активів В межах 10% Різниця між справедливою вартістю об'єктів обміну

Інші операції та об'єкти обліку В межах 1%-10% Обсяги діяльності підприємства, характер впливу об'єкта обліку на рішення користувачів фінансової звітності

4. Відповідно до П (С) БО 8 бухгалтерський облік нематеріальних активів вести за групами:

\* Права користування природними ресурсами;

\* Права користування майном;

\* Права на знаки для товарів і послуг;

\* Права на об'єкти промислової власності;

\* Авторські та суміжні з ними права:

\* Гудвіл:

\* Інші нематеріальні активи.

Первинну вартість нематеріального активу формувати згідно п.11-17 П (С) БО 8 з урахуванням сум непрямих податків пов'язаних з придбанням нематеріального активу, які не відшкодовуються підприємству.

5. Амортизацію нематеріальних активів здійснювати прямолінійним методом. Строк корисного використання нематеріальних активів встановити відповідно до об'єктом обліку.

6. Основними засобами визнаються матеріальні активи, які утримуватися підприємством для використання у виробництві або постачання товарів і надання послуг, для здачі в оренду іншим особам або для адміністративних цілей і будуть використовуватися, як очікується, протягом більше одного року.

Основні засоби класифікувати по групах і нараховувати амортизацію прямолінійним методом.

Ліквідаційну вартість основних засобів на Підприємстві не приймати.

7. Первинну оцінку об'єкта основних засобів здійснювати по собівартості згідно П (С) БО 7 з урахуванням сум непрямих податків пов'язаних з придбанням об'єкта основних засобів, які не відшкодовуються підприємству;

Датою введення в експлуатацію вважати дату акта про введення в експлуатацію об'єкта.

8. Відстрочені податкові активи визначати в тому випадку, коли податок на прибуток, визначений відповідно до облікової політики підприємства, менше ніж податок на прибуток, визначений за чинним податковим законодавством. У проміжній фінансовій звітності відстрочені податкові активи приводити в балансі в сумі зазначених активів, визначених на 31 грудня попереднього року без їх обчислення на дату проміжної фінансової звітності.

9. Одиницею бухгалтерського обліку запасів визнати їх найменування.

Первинну вартість запасів, придбаних за плату визначати з урахуванням таких фактичних витрат:

o сум, які сплачуються постачальнику (продавцю), за вирахуванням непрямих податків;

o сум ввізного мита;

o сум непрямих податків у зв'язку з придбанням запасів, які не відшкодовуються підприємству;

У зв'язку з конкуренцією на товарному ринку при формуванні ціни реалізації запасів визнати істотними наступні показники:

o Умови платежу

o Обсяг товарної партії

o Сезонні і інші коливання споживчого попиту на товари

o Незначні зміни "товарного вигляду" упаковки, в зв'язку з транспортуванням або зберіганням товару

o Закінченням (наближенням дати закінчення) строку зберігання (придатності, реалізації). Встановити кордон термінів - 10 місяців до перерахованих вище подій

o Реалізація неліквідних або низьколіквідних товарів

o Маркетингова політика підприємства пов'язана з просуванням товарів на ринок

Політику утворення ціни реалізації проводити з урахуванням процентних накопичувальних знижок по:

o категоріям покупців

o обсягами реалізованих партій товарів

o терміни та умови оплати за товари

Первинну вартість запасів, що виготовляються власними силами підприємства, визначати згідно П (С) БО 16.

Не вмикати до первинної вартості запасів, відображати у витратах періоду:

- понаднормові втрати і нестачі запасів;

- відсотки за користування позиками;

- витрати на збут і доставку покупцям;

- інші витрати, не пов'язані з придбанням запасів.

10. Запаси відображати в бухгалтерському обліку за найменшою з двох оцінок:

- первинною вартістю або чистою вартістю реалізації відповідно до П (С) БО 9.

Датою надходження запасів на склад вважати дату фактичного отримання запасів.

При відпуску запасів у виробництво, продаж та іншому вибутті оцінку їх здійснювати методом середньозваженої собівартості відповідної одиниці запасів.

Запаси, які не приносять Підприємству економічних вигод у майбутньому визнавати неліквідними і списувати в бухгалтерському обліку, а при складанні фінансової звітності згідно П (С) БО 9 не відображати в балансі, а враховувати на позабалансовому рахунку 007.

11. На вартість інших необоротних матеріальних активів, які обліковуються на рахунку 11, нараховувати знос 50/50 і враховувати на рахунку 11 до повного зносу і списання, як непридатних для експлуатації. Суму зносу відображати на рахунку 132.

Датою введення в експлуатацію вважати дату видаткової накладної постачальника або останню дату поточного місяця.

12. Встановити вартісну межу предметів, що відносяться до малоцінних необоротних матеріальних активів в сумі 10000 грн. і терміном їх використання більше року.

Вартість малоцінних і швидкозношуваних предметів (які обліковуються на рахунку 22 і списуються відразу при відпуску в експлуатацію), переданих в експлуатацію, виключати зі складу активів (списувати з балансу).

Знос нараховувати в сумі 100% вартості, яка амортизується суми в першому місяці використання.

Закупівлі малоцінних і швидкозношуваних предметів здійснювати в межах виробничої необхідності для поточних потреб підприємства.

Запас МБП може становити не більше декадної потреби фірми, у зв'язку з економічною недоцільністю і високими витратами, облік видачі та списання МПБ проводити без персоніфікації за картками співробітників.

13. Дебіторську заборгованість визнавати активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод і її можливо достовірно визначити.

В балансі дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги визнавати за чистою вартістю, яка дорівнює сумі дебіторської заборгованості за мінусом сумнівних боргів.

Встановити кордон суттєвості сумнівних боргів в сумі 13000,0 грн. Граничний термін після закінчення, якого заборгованість може вважатися сумнівною, визначити 36 місяців.

Підставою для створення резерву сумнівних боргів може служити акт звірки спрямований покупцеві і повернутий без узгодження, Договір, відвантажувальних накладна (з підписом і печаткою про отримання або довіреністю покупця на отримання товару) або рахунок з простроченим терміном оплати більше 30 днів, претензія (в т. ч. в разі коли покупець не надав відповідь на претензію у строки, визначені господарсько - процесуальним законодавством).

14. Грошовими коштами та їх еквівалентами у фінансовій звітності згідно П (С) БО 4 прийняти грошові кошти на розрахунковому рахунку, грошові кошти в касі Підприємства, грошові кошти в дорозі та депозитні сертифікати терміном на 3 місяці.

Іншими грошовими коштами прийняти грошові документи, які знаходяться в касі підприємства (поштові марки, марки гербового збору, сплачені проїзні документи).

15. До "Витрати майбутніх періодів" відносити заздалегідь сплачену орендну плату, вартість ліцензій і патентів, суми за підписку періодичних видань, заздалегідь сплачені рекламні послуги та всі інші витрати, що стосуються наступного облікового періоду.

16. Відстрочені податкові зобов'язання визнавати тоді, коли податок на прибуток Декларації про прибуток згідно з податковим законодавством підприємств менше податку на прибуток, визначеного згідно з фінансового обліку. У проміжній фінансовій звітності, відстрочені податкові зобов'язання приводити в балансі в сумі зазначених зобов'язань, визначених на 31 грудня попереднього року без їх обчислення на дату проміжної фінансової звітності.

17. До складу "Доходів майбутніх періодів" включаються суми доходів, нарахованих протягом поточного або попередніх періодів, які будуть визначені в наступних звітних періодах.

Доходи і витрати включати до складу звіту про фінансові результати на підставі принципів нарахування та відповідності та відображати в бухгалтерському обліку і фінансових звітах тих періодів, до яких вони належать.

18. Товари, передані на комісію не брати до уваги реалізованими при передачі комісіонеру, тому ці операції не брати до уваги доходами.

19. Класифікацію витрат на виробництво проводити згідно П (С) БО 16

20. Витрати, не пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості реалізованої продукції, є витратами звітного періоду.

21. Класифікацію адміністративних витрат і витрат на збут здійснювати згідно П (С) БО 16.

22. Затвердити систему оплати згідно зі штатним розкладом.

23. Здійснювати податковий облік відповідно до законодавства України.

24.Проізводіть обов'язкову щорічну інвентаризацію активів і зобов'язань з 01 листопада по 31 грудня звітного року.

25. На підприємстві використовувати змішану форму документообігу.

26. Бухгалтерська документація ведеться в електронному вигляді та на паперових носіях.

27. Допустимі строки корисного використання основних засобів вважати:

- група 3 - 255 місяців

- група 4 - 67 місяців

- група 5 - 67 місяців

- група 6 - 49 місяців

- група 9 - 144 місяці

- група 10- списання при введенні в експлуатацію.

Акт введення в експлуатацію основних засобів є основним документів для бухгалтерського і податкового обліку.

28. Відповідно до листа ДПСУ від 31.03.2012 № 5742/6 / 15-1415 на розмір добових не впливає вартість і кількість разів харчування, які включені в готельний рахунок, квитанцію і проїзні документи, і т.п.

29. Компенсувати працівникам підприємства витрати на придбання канцтоварів, госптоварів, послуг та іншого пов'язаного з фінансово-господарською діяльністю підприємства, при наданні "звіту про використання коштів, виданих на відрядження або під звіт" і оригіналів відповідних первинних документів, що підтверджують оплату.

30. Кошторис витрат на відрядження не складати. Витрати на відрядження як авансові так і компенсуючі видаються в гривневої валюті.

31 Для підтвердження витрат на придбання електронних квитків досить роздрукованого квитка і посадкового талона при авіа квитку.

32. Головному бухгалтеру забезпечити протягом 2021 року незмінність облікової політики та сумісність застосовуваного плану рахунків з Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку в Україні.

Директор Приватного Акціонерного Товариства "ХАРКІВПРОДМАШ" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.В.Мащенко

Дiяльнiсть товариства здiйснюється на пiдставi повного самофiнансування

В звітному періоді Товариство ніяких досліджень та розробок не проводило.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг -Виробництво полотен перфорованих та оптова торгівля машинами та устаткуванням сільськогосподарського призначення.

Залежність від сезонних змін - сезонність на виробництво не впливає.

Про основні ринки збуту та основних клієнтів - ринків збуту немає.

Основні ризики в діяльності емітента - немає.

Основнi ризики в дiяльностi Товариства пов'язанi iз значним зростанням цiн на електроенергiю, газ та iнше. Заходи, якi проводить Товариство щодо зменшення ризикiв, полягають у вивченнi кон'юктури ринку, пошуку нових ринкiв збуту.

Про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент - діяльність підприємства не має каналів збуту

Про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін - немає

Інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент - немає.

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку - в зв'язку з відсутністю постiйних замовлень та пiдтримки з боку держави впровадження нових технологiй та нових видiв товарiв залишається неможливим.

Інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента - Впливової конкуренцiї товариство не вiдчуває.

Перспективні плани розвитку емітента - немає.

Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік - немає

Стратегією подальшої діяльності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" є нарощування об'ємів виробництва та розширення ринку збуту своєї продукції.

За останні п'ять років значних придбань чи відчужень основних засобів не було. Значних інвестицій не планується.

Ніяких обмежень на використання майна емітента не існує.

Ступінь зносу основних засобів на початок року - 42,90 %, на кінець - 52,51 %.

Ступінь використання основних засобів - 100 %.

Первісна вартість основних засобів на початок року - 47798 тис.грн., на кінець року - 47563 тис.грн.

Сума нарахованої амортизації за звітний рік - 4544 тис.грн.

Вибуло за рік первісною вартістю 235 тис. грн. знос 76 тис. грн.

Орендовані основні засоби відсутні.

Законсервованих основних засобів немає.

Терміни використання основних засобів за групами:

- будівлі - не менш 20 років,

- споруди - не менш 15 років,

- транспортні засоби - не менш 5 років.

Умови використання відповідають призначенню основних засобів та технічним умовам на них.

На господарську дiяльнiсть емiтента насамперед впливають фактори пов'язані з проблемами країни в економiчнiй, соцiальнiй, полiтичнiй сферах, враховуючи проблеми також i в податковiй та фiнансовiй сферах, а саме: iнфляцiйнi процеси, непослiдовнiсть дiй впровадження економiчної полiтики, недосконалiсть чинного законодавства, нестабiльнiсть полiтичної ситуацiї, значне податкове навантаження, обмеженiсть iноземного iнвестування.

Укладених, але не виконаних договорiв не має, окрiм тих договорiв термiн дiї яких ще не закiнчився.

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу(осiб) - 104 особи

Середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом (осiб) - 1 особа

Чисельнiсть працiвникiв, якi працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осiб) - 3 особи

Фонд оплати працi у 2023 роцi склав 6 262 тис. грн., фонд оплати працi у 2022 роцi 9 619 тис. грн., що в порiвняннi з 2022 роком на 3 357 тис. грн. менше.

Кадрова програма, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв операцiйним потребам емiтента: Керiвництво пiдприємства намагається пiдпримувати належний професiйний рiвень працiвникiв шляхом направлення їх на семiнари, курси пiдвищення квалiфiкацiї, тренiнги та iнше.

Протягом звітного періоду ніяких пропозицій щодо реорганізації Товариства з боку третіх осіб не надходило.

Наведеної у рiчному звiтi iнформацiї достатньо для оцiнки фiнансового стану та результатiв дiяльностi, тому іншої iнформацiї, що може бути iстотною для оцiнки iнвестором фiнансового стану немає.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** | |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 26644.000 | 21941.000 | 0.000 | 0.000 | 26644.000 | 21941.000 |
| **- будівлі та споруди** | 10807.000 | 9261.000 | 0.000 | 0.000 | 10807.000 | 9261.000 |
| **- машини та обладнання** | 13178.000 | 10637.000 | 0.000 | 0.000 | 13178.000 | 10637.000 |
| **- транспортні засоби** | 516.000 | 299.000 | 0.000 | 0.000 | 516.000 | 299.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 2143.000 | 1744.000 | 0.000 | 0.000 | 2143.000 | 1744.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 646.000 | 646.000 | 0.000 | 0.000 | 646.000 | 646.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інвестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 646.000 | 646.000 | 0.000 | 0.000 | 646.000 | 646.000 |
| **Усього** | 27290.000 | 22587.000 | 0.000 | 0.000 | 27290.000 | 22587.000 |

**Пояснення :** Ніяких обмежень на використання майна емітента не існує.

Ступінь зносу основних засобів на початок року - 42,90 %, на кінець - 52,51 %.

Ступінь використання основних засобів - 100 %.

Первісна вартість основних засобів на початок року - 47798 тис.грн., на кінець року - 47563 тис.грн.

Сума нарахованої амортизації за звітний рік - 4544 тис.грн.

Вибуло за рік первісною вартістю 235 тис. грн. знос 76 тис. грн.

Орендовані основні засоби відсутні.

Законсервованих основних засобів немає.

Терміни використання основних засобів за групами:

- будівлі - не менш 20 років,

- споруди - не менш 15 років,

- транспортні засоби - не менш 5 років.

Умови використання відповідають призначенню основних засобів та технічним умовам на них.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | | |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | | 56784 | 57910 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | | 69 | 69 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | | 69 | 69 |
| **Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи** | | 82295.652 | 83927.536 |
| **Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період** | | 98.056 | 95.826 |
| **Додаткова інформація** | Розрахунок вартості чистих активів виконано відповідно до пункту 2 статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства" №2465-IX від 27.07.2022р. та "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).  Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами.  Співвідношення вартості чистих активів особи за звітний період (56784.0 тис.грн ) до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи (69.0 тис.грн ) - 82295.652%.  Співвідношення вартості чистих активів особи за звітний період (56784.0 тис.грн ) до вартості чистих активів за попередній звітний період (57910.0 тис.грн ) - 98.056%.  Вимоги п.2 ст.16 Закону України "Про акціонерні товариства" дотримуються. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов’язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис.грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| **Кредити банку, у тому числі :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Зобов'язання за цінними паперами** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **За векселями ( всього ):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Податкові зобов'язання :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Фінансова допомога на зворотній основі :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Інші зобов'язання та забезпечення :** | **Х** | **3958.00** | **Х** | **Х** |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці | 31.12.2023 | 399.00 | 0.000 | 07.01.2024 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 31.12.2023 | 3559.00 | 0.000 | 31.03.2024 |
| **Усього зобов'язань та забезпечень** | **Х** | **3958.00** | **Х** | **Х** |

|  |
| --- |
| **Інформація про осіб, послугами яких користується емітент** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | Товариство з обмеженою відповідальністю "Незалежний реєстратор "АВЕРС" |
| **РНОКПП** | - |
| **УНЗР** | - |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 25188660 |
| **Місцезнаходження** | 61001 УКРАЇНА Харкiвська область Основ'янський м. Харків просп. Гагарiна, 20 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 263467 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (057) 725-95-11 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ  66.12 ПОСЕРЕДНИЦТВО ЗА ДОГОВОРАМИ ПО ЦІННИХ ПАПЕРАХ АБО ТОВАРАХ  66.19 ІНША ДОПОМІЖНА ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ, КРІМ СТРАХУВАННЯ ТА ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ |
| **Вид послуг, які надає особа** | депозитарна діяльність депозитарної установи |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | Аудиторська фірма "РЕЙТІНГ" у формі товариства з обмеженою відповідальністю |
| **РНОКПП** | - |
| **УНЗР** | - |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23913424 |
| **Місцезнаходження** | 61001 УКРАЇНА Харкiвська область - м. Харків проспект Гагаріна, буд 20 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | №1225 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 26.01.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | +38 057 7259511 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 69.20 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ Й АУДИТУ; КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ОПОДАТКУВАННЯ |
| **Вид послуг, які надає особа** | Проведення аудиторських перевірок |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00002/ARM |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 498-38-15/16 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ  84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ  62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ |
| **Вид послуг, які надає особа** | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |

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

**II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів**

**1. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Тип та/або клас акцій** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** | **Облік часток особи в обліковій системі часток** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Акції прості іменні | 258/20/1/10 | 100 | 687.5 | Кожною простою акцією Товариства акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:  1. Участь в управлінні Товариством;  2. Отримання дивідендів;  3. Отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості;  4. Отримання інформації про господарську діяльність Товариства.  Одна акція Товариства надає акціонеруодин голос для вирішення кожного питання на загальних зборах. Акціонери можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства.  Акціонери зобо'язані:  1. Дотримуватись Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;  2. Виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства;  3. Виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;  4. Оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства;  5. Не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. Акціонери можуть мати інші обов'язкі, встановлені чинних законодавством України. | Публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру немає | немає |

**3. Цінні папери**

**Інформація про випуски акцій особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 12.11.2010 | 258/20/1/10 | Харківське територіальне управління ДКЦПФР | UA4000100267 | Акція проста електронна іменна | Електроннi iменнi | 687.50 | 100 | 68750.00 | 100.00000000 |
| **Опис** | Свідоцтво № 258/20/1/10 видане 23.11.2011 р. на заміну Свідоцтва № 258/20/1/10 від 12.11.2010 р. у зв'язку зі зміною найменування Товариства. Свідоцтва № 258/20/1/10 від 12.11.2010 р. видане на заміну Свідоцтва № 878/20/1/98 від 29.09.1998 р. у зв'язку з дематеріалізацією акцій. Прості іменні акції ХАРКІВПРОДМАШ до біржового списку та/або лістингу жодної з фондових бірж не входять. Протягом звітного періоду Емітент викуп власних акцій не здійснював, емісії не проводив. Торгівля цінними паперами Емітента здійснюється на внутрішньому позабіржовому ринку. | | | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| Мащенко Олександр Володимирович |  |  | 98 | 98 | 98 | 0 |
| Мащенко Iрина Валерiївна |  |  | 2 | 2 | 2 | 0 |
| **Усього** |  |  | **100** | **100** | **100** | **0** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 12.11.2010 | 258/20/1/10 | UA4000100267 | 100 | 68750.00 | 100 | 0 | 0 |
| **Додаткова інформація** | Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження : немає  Cтрок обмеження : немає  Характеристика обмеження : немає | | | | | | |

**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** |
| 28.30  ВИРОБНИЦТВО МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ДЛЯ СІЛЬСЬКОГО ТА ЛІСОВОГО ГОСПОДАРСТВА | 50710 | 98.433 |
| 46.69  ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ІНШИМИ МАШИНАМИ Й УСТАТКОВАННЯМ | 807 | 1.566 |

**2. Річна фінансова звітність**

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

http://www.xprodmash.com.ua/news.html

**4. Твердження щодо річної інформації**

Директор ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВПРОДМАШ" повідомляє, про те, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

**IV. Нефінансова інформація**

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

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

Звернення до акціонерів та інших стейкхолдерів від Голови Наглядової радиШановні акціонери, партнери та колеги!Минулий рік став періодом серйозних викликів для економіки України та для діяльності нашої компанії. Попри складні зовнішні умови, товариство зуміло зберегти фінансову стабільність, виконати ключові зобов’язання перед контрагентами та забезпечити безперервність виробничих і управлінських процесів.Наглядова рада у своїй діяльності приділяла особливу увагу стратегічному розвитку компанії, ефективності системи корпоративного управління та дотриманню принципів прозорості. Ми активно працювали над підвищенням рівня довіри акціонерів та інших інвесторів, зміцненням системи внутрішнього контролю, а також впровадженням сучасних підходів до управління ризиками.Пріоритетами для компанії залишаються розвиток конкурентних переваг, диверсифікація ринків збуту, підвищення якості продукції та послуг, а також впровадження інноваційних рішень. Водночас товариство приділяє значну увагу соціальній відповідальності — збереженню робочих місць, створенню безпечних умов праці та участі у важливих для громади соціальних проєктах.Я висловлюю вдячність нашим акціонерам, партнерам і колективу компанії за довіру, підтримку та відданість спільній справі. Переконаний, що разом ми зможемо реалізувати стратегічні завдання та забезпечити сталий розвиток товариства у наступні роки.

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

Звернення до акціонерів та інших стейкхолдерів від Керівника особиШановні акціонери, партнери та співробітники!Рік, що минув, був для нашої компанії періодом випробувань, але водночас і можливостей для розвитку. Попри воєнний стан та нестабільність економічного середовища, товариство забезпечило стабільну діяльність та досягло ключових стратегічних і фінансових показників.Компанія зберегла обсяги виробництва та реалізації, розширила співпрацю з новими клієнтами та партнерами, а також продовжила роботу над підвищенням ефективності операційних процесів. Ми приділяли особливу увагу оптимізації витрат, впровадженню сучасних технологічних рішень та посиленню системи управління ризиками.У центрі нашої стратегії залишаються сталість бізнесу, розвиток людського капіталу та інновації. Ми й надалі будемо інвестувати у модернізацію виробництва, цифровізацію управлінських процесів та розширення асортименту продукції, щоб відповідати очікуванням клієнтів і партнерів.Дякую кожному акціонеру за довіру, колективу — за професіоналізм і відданість спільній справі, а партнерам — за стабільну співпрацю. Разом ми зможемо забезпечити подальший розвиток та зміцнення позицій компанії на ринку.

**3) Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи**

Перспективи подальшого розвитку ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо. ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВПРОДМАШ" має такі вірогідні перспективи подальшого розвитку: підвищення якості наданих послуг та продукції, що випускається, оптимізація робочого процесу і використання виробничих ресурсів, що призведе до зниження собівартості товарів, що випускаються та наданих послуг; розширення кола споживачів; пошук нових ринків збиту, як в середині країни, так і поза її межами; пошук інвесторів для подальшого розвитку нових потужностей; модернізацію та удосконалення процесу надання послуг. Вірогідні перспективи подальшого розвитку ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" в цілому залежать вiд загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як громадян так i підприємств.

**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**

Правочини щодо похідних цінних паперів та деривативів ПРИВАТНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "ХАРКІВПРОДМАШ" не укладались i тому впливу на оцiнку його активiв, зобов'язань, фiнансового стану, доходiв або витрат не мають.

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

Завдань та політики ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" щодо управлiння фінансовими ризиками у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування немає.

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

Виробнича діяльність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" не має схильності до цінових ризиків, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків, проте є схильність до кредитного ризику.

**1) звіт про корпоративне управління**

*Таблиця 2.*

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **1. Цілі особи** | | |
| **В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів** | Ні | У Статутi та внутрiшнiх документах Емiтента, якi дiяли у звітному роцi не була визначена мета щодо створення довгострокової сталої цiнностi в iнтересах особи та її стейкхолдерiв |
| **2. Акціонери та стейкхолдери** | | |
| **Права акціонерів** | Так | В Статутi Емiтента, який дiяв у звітному роцi, визначенi права акцiонерiв |
| **Права міноритарних акціонерів** | Так | В Статутi Емiтента, який дiяв у звітному роцi, визначенi права акцiонерiв |
| **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 | Акцiонери, якi мають право брати участь у загальних збораї, мають можливiсть отримувати необхiдну iнформацiю у вiдповiдностi до вимог законодавства, Статуту та внутрiшнiх документiв Емiтента |
| **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 не розкриваються одночасно iз повiдомленням про проведення загальних зборiв |
| **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 | 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) |
| **Керівник, фінансовий директор, більшість  членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах** | Так | Керiвник бере участь у рiчних загальних зборах. |
| **Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити  усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них** | Так | Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них |
| **Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами** | Так | Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом Емітента |
| **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** | Так | 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 |
| **Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів** | Так | https://poliemos.nr-avers.com.ua/ |
| **2) взаємодія з акціонерами** | | |
| **Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами** | Ні | Полiтика взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами не затверджувалась |
| **Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради** | Ні | У звітному роцi Емiтентом не створювався вiддiл (функцiя) з питань взаємодiї з iнвесторами/акцiонерами. |
| **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 | У звітному роцi Радою не визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання |
| **4) інші стейкхолдери** | | |
| **Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами** | Ні | Полiтика взаємодiї зi стейкхолдерами не затверджувалась |
| **Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію** | Ні | Емiтентом не визначався перелiк своїх стейкхолдерiв i тих, з якими необхiдно налагодити безпосередню взаємодiю |
| **Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами** | Ні | Емітент не розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **4. Виконавчий орган** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **Виконавчий орган розробляє стратегію особи,  яка затверджується рішенням Наглядової ради** | Ні | Директор розробляє стратегiю Емiтента самостійно, тому що на підприємстві відсутня Наглядова рада |
| **Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи** | Ні | Загальні збори здiйснюють контроль за дiяльнiстю Емітента, шляхом встановлення показникiв ефективностi та оцiнювання результатiв робот |
| **Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи** | Ні | Директор звiтує перед Загальними зборами про результати своєї роботи |
| **Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради** | Ні | Директор звiтує перед Загальними зборами про значнi подiї Емiтента |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **6. Винагорода** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи** | Так | Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи |
| **Розмір винагороди для виконавчого органу пов’язаний з результатами діяльності особи** | Так | Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи |
| **Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників** | Ні | У особи немає невиконавчих директорів |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **7. Розкриття інформації і прозорість** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **В особі затверджена та оприлюднена політика  щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа** | Ні | В особі не затверджена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа |
| **Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних  стандартів фінансової звітності** | Ні | В юридичній особі відсутні невиконавчі директори |
| **Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління** | Ні | http://www.xprodmash.com.ua/news.html |

*Таблиця 4.*

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Ім’я керівника, термін повноважень у звітному періоді** | Мащенко Олександр Володимирович - Директор, призначений 09.07.1998 рішенням загальних зборів акціонерів |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |
| **Опис ключових рішень керівника** | Опис ключових рішень керівника  У звітному році Керівником товариства були прийняті низка важливих управлінських рішень, спрямованих на забезпечення стабільної роботи та розвиток компанії, а саме:  1. Забезпечено безперервність операційної діяльності в умовах воєнного стану та складної економічної ситуації.  2. Прийнято рішення про оптимізацію виробничих витрат та впровадження заходів з підвищення енергоефективності.  3. Розроблено та затверджено стратегію розвитку на 2025-2027 роки, що передбачає диверсифікацію ринків збуту та розширення асортименту продукції.  4. Організовано роботу із залучення додаткового фінансування шляхом кредитних ліній у банках та співпраці з інвесторами.  5. Удосконалено систему управління персоналом: запроваджено нові програми навчання та мотивації працівників, посилено заходи з охорони праці.  6. Впроваджено внутрішні політики з управління ризиками та комплаєнсу відповідно до стандартів корпоративного управління та вимог НКЦПФР.  7. Здійснено соціальні та благодійні ініціативи, спрямовані на підтримку працівників та місцевої громади.  Прийняті рішення сприяли зміцненню фінансової стійкості товариства, підвищенню ефективності бізнес-процесів та створенню передумов для подальшого сталого розвитку. |
| **Ім’я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді** | д/н |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |
| **Сфера відповідальності заступника керівника** | д/н |
| **Ім’я та посада особи, яка виконувала обов’язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов’язків керівника** | Особа, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді відсутня |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |

**Звіт виконавчого органу:**

Звіт виконавчого органу:

Зазначається така інформація:

1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу;

2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;

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

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

Згідно рішення 608 НКЦПФР зі змінами та доповненнями пункт 43. Звіт про корпоративне управління повинен містити такі відомості:

4) персональний склад ради та колегіального виконавчого органу емітента, їх комітетів, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих рішень, а також звіти ради та колегіального виконавчого органу (даний звіт відноситься до колегіального органу управління). Звіт одноосібного виконавчого органу відсутній.

**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** |
| Мащенко Олександр Володимирович | д/н | д/н | 98 | 98 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ім’я посадової особи** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Назва посади,  назва органу,  який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення** | **Опис ключових повноважень посадової особи** | **Порядок призначення та звільнення посадової особи** |
| Путіліна Лідія Антонівна | д/н | д/н | Назва посади - Головний бухгалтер, Орган який прийняв рішення про призначення - наказ № 82 Директора від 23.05.2023 року | Повноваження Головного бухгалтера: - Здійснює організацію бухгалтерського обліку господарсько-фінансової діяльності та контроль за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, схоронністю власності підприємства. - Формує відповідно до законодавства про бухгалтерський облік облікову політику виходячи зі структури й особливостей діяльності підприємства, необхідності забезпечення його фінансової стійкості. - Очолює роботу з підготовки та прийняття робочого плану рахунків, форм первинних облікових документів, які застосовуються для оформлення господарських операцій, за якими не передбачені типові форми, розробки форм документів внутрішньої бухгалгерської звітності, а також забезпечення порядку проведення інвентаризацій, контролю за проведенням господарських операцій, дотримання технології обробки бухгалтерської інформації і порядку документообігу. - Забезпечує раціональну організацію бухгалтерського обліку і звітності на підприємстві та у його підрозділах на основі максимальної централізації обліково-обчислювальних робіт і застосування сучасних технічних засобів та інформаційних технологій, прогресивних форм і методів обліку і контролю, формування і своєчасне представлення повної і достовірної бухгалтерської інформації про діяльність підприємства, його майновий стан, доходи і витрати, а також розробку і здійснення заходів, спрямованих на зміцнення фінансової дисципліни. - Організує облік майна, зобов'язань і господарських операцій, придбаних основних засобів, товарно-матеріальних цінностей і коштів, своєчасне відображення на рахунках бухгалтерського обліку операцій, пов'язаних з їх рухом, облік витрат виробництва, виконання кошторисів витрат, реалізації продукції, виконання робіт (послуг), результатів господарсько-фінансової діяльності підприємства, а також фінансових, розрахункових і кредитних операцій. - Забезпечує законність, своєчасність і правильність оформлення документів, складання економічно обгрунтованих звітних калькуляцій собівартості продукції, виконаних робіт (послуг), розрахунків з заробітної плати, правильне нарахування і переказ податків і зборів у державний, регіональний та місцевий бюджети, страхових внесків у державні позабюджетні соціальні фонди, платежів у банківські установи, коштів на фінансування капітальних вкладень, погашення увстановлений термін заборгованостей банкам за позиками, а також відрахування коштів на матеріальне стимулювання працівників підприємства. - Здійснює контроль за дотриманням порядку оформлення первинних і бухгалтерських документів, розрахунків і платіжних зобов'язань, витрат фонду заробітної плати, за встановленням посадових окладів працівникам підприємства, проведенням інвентаризацій основних засобів, товарно-матеріальних цінностей і коштів, перевірок організації бухгалтерського обліку і звітності, а також документальних ревізій у підрозділах підприємства. - Бере участь у проведенні економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності підприємства за даними бухгалтерського обліку і звітності з метою виявлення внутрішньогосподарських резервів, усунення втрат і непродуктивних витрат. - Вживає заходів з попередження нестач, незаконної витрати коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушень фінансового і господарського законодавства. Бере участь в оформленні матеріалів про нестачі і розкрадання коштів та товарно-матеріальних цінностей, контролює передачу в необхідних випадках цих матеріалів у слідчі і судові органи. - Вживає заходів з нагромадження фінансових коштів для забезпечення фінансової стійкості підприємства. - Здійснює взаємодію з банками з питань розміщення вільних фінансових коштів на банківських депозитних внесках (сертифікатах) і придбання високоліквідних державних цінних паперів, контроль за проведенням облікових операцій з депозитними і кредитними договорами. цінними паперами. - Веде роботу з забезпечення суворого дотримання штатної, фінансової і касової дисципліни, кошторисів адміністративно-господарських та інших витрат, законності списання з рахунків бухгалтерського обліку нестач, дебіторської заборгованості та інших втрат, збереження бухгалтерських документів, оформлення і здачі їх у встановленому порядку в архів. - Бере участь у розробці і впровадженні раціональної планової й облікової документації, прогресивних форм і методів ведення бухгалтерського обліку на основі застосування сучасних засобів обчислювальної техніки. - Забезпечує складання балансу й оперативних зведених звітів про доходи і витрати коштів, про використання бюджету, іншої бухгалтерської і статистичної звітності, подання їх у встановленому порядку у відповідні органи. - Надає методичну допомогу працівникам підрозділів підприємства з питань бухгалтерського обліку, контролю, звітності й економічного аналізу. - Керує працівниками бухгалтерії. Головний бухгалтер має право: - Давати підлеглим йому співробітникам і службам доручення, завдання з низки питань, що входять у його функціональні обов'язки. - Контролювати своєчасне виконання завдань і окремих доручень підлеглими працівниками. - Запитувати й одержувати необхідні матеріали і документи, які стосуються діяльності Головного бухгалтера. - Вступати у відносини з підрозділами сторонніх установ і організацій для вирішення оперативних питань виробничої діяльності, що входять до компетенції Головного бухгалтера. - Представляти інтереси підприємства в сторонніх організаціях з питань, які належать до компетенції Головного бухгалтера. Головний бухгалтер несе відповідальність за: - Невиконання своїх функціональних обов'язків, а також роботу підлеглих йому працівників з питань їх виробничої діяльності. - Недостовірну інформацію про стан роботи на довіреній ділянці, показники фінансово-господарської діяльності, несвоєчасне подання різних відомостей та звітності. - Невиконання наказів, розпоряджень і доручень директорів підприємства. - Незабезпечення дотримання трудової і виконавчої дисципліни працівниками, які перебувають у підпорядкуванні Головного бухгалтера. Посадові особи органів акціонерного товариства повинні діяти в інтересах товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень статуту та інших документів АТ "ХАРКІВПРОДМАШ". Посадові особи органів акціонерного товариства несуть відповідальність перед товариством за збитки, завдані товариству своїми діями (бездіяльністю), згідно із законом | Призначення та звільнення посадової особи відбувається за наказом Директора Товариства |
| Мащенко Iрина Валерiївна | д/н | д/н | Назва Посади - Ревізор, Орган який прийняв рішення - Протокол загальних зборів акціонерів від 28.04.2017 № Б/Н | Опис ключових повноважень посадової особи - Ревізора Товариства:  Ревізорздійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства, забезпечуючи дотримання вимог чинного законодавства України, статуту та внутрішніх документів. До основних повноважень належать:  1. Організація роботи ревізійної комісії  - Скликання та проведення засідань комісії.  - Розподіл завдань між членами комісії та контроль за їх виконанням.  2. Контроль і перевірки  - Проведення планових та позапланових перевірок фінансової, бухгалтерської, господарської та іншої діяльності товариства.  - Аналіз фінансової звітності та бухгалтерських документів.  - Перевірка цільового використання майна та коштів товариства.  3. Взаємодія з органами управління товариства  - Подання Наглядовій раді та Загальним зборам акціонерів звітів та висновків за результатами перевірок.  - Внесення пропозицій щодо усунення виявлених порушень та вдосконалення фінансово-господарської діяльності.  4. Забезпечення незалежності контролю  - Недопущення конфлікту інтересів та забезпечення об'єктивності перевірок.  - Дотримання конфіденційності інформації, отриманої під час виконання повноважень.  5. Інші повноваження  - Ініціювання проведення позачергових перевірок за власною ініціативою або на вимогу акціонерів, Наглядової ради чи інших органів управління.  - Участь у розгляді питань, пов'язаних із відповідальністю посадових осіб товариства. | Посадова особоа призначається та звільняється загальними зборами акціонерів. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Орган управління** | Виконавчий орган |
| **Ім'я члена виконавчого органу/ради особи** | Мащенко Олександр Володимирович |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |
| **Посада** | Директор |
| **Дата вступу на посаду** | 09.07.1998 |
| **Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 344653.67  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : грошова  Мають виплатити :  Прийнято рішення про виплату : |
| **Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 344653.67  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди** | Змiнна частина винагороди не нараховується. Директор отримує винагороду у виглядi заробiтної плати вiдповiдно до укладеного з ним трудового договору (контракту). |
| **Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення** | Не розкривається на пiдставi пiдпункту 5 пункту 48 глави 6 пiдроздiлу 1 роздiлу 3 "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами". |
| **URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду** | Згідно рішення НКЦПФР №549 від 02.05.2024 р. "Про затвердження Вимог до положення та звіту про винагороду членів наглядової ради, ради директорів та виконавчого органу акціонерного товариства" вимоги рішення застосовуються до звітів про винагороду членів органів управління акціонерних товариств, що готуються та розкриваються за 2024 та наступні роки. |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 1.72**

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

ЗВІТ З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ

НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ

щодо інформації, наведеної в

ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ"

за період з 01 січня 2023 року по 31 грудня 2023 року

Адресат:

- Національна комісія з цінних

паперів та фондового ринку;

- Власники цінних паперів

та управлінський персонал

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО

ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ".

м. Харків - 2025 р.

ЗВІТ З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ

Звіт з надання обґрунтованої впевненості незалежного практикуючого фахівця щодо інформації, наведеної відповідно до вимог частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та розкритої у пунктах 6-11 відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 року у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" за період з 01 січня 2023 року по 31 грудня 2023 року, який подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації Товариством та призначається для власників цінних паперів та управлінського персоналу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" складено за результатами виконання завдання АУДИТОРСЬКОЮ ФІРМОЮ "РЕЙТІНГ" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ у відповідності до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р. (зі змінами та доповненнями) та Міжнародним стандартом завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації".

Інформація з предмету завдання та предмет завдання

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості для ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ", що стосується предмета завдання, а саме: перевірили інформацію, що міститься у пунктах 1-5, наведеної відповідно до вимог частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та розкритої відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 року у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року, та висловили свою думку щодо інформації відображеної у пунктах 6-11 "Звіту про корпоративне управління" наведеної відповідно до вимог частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та розкритої відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 року, що входить до складу річної інформації про емітента за 2023 рік, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, й включає:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, а також перелік структурних підрозділів емітента, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками;

- інформацію про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків емітента, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків емітента;

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

- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;

- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;

- повноваження посадових осіб емітента ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ".

Застосовні критерії

Незалежним практикуючим фахівцем зазначені критерії, за допомогою яких був оцінений або виміряний предмет перевірки, для того щоб визначені користувачі могли зрозуміти основу для висновку незалежного практикуючого фахівця.

У Звіт з надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" за 2023 рік ідентифікуються застосовні критерії, відносно яких оцінювався предмет завдання, щоб визначені користувачі могли зрозуміти основу для висновку незалежного практикуючого фахівця.

Цей Звіт містить інформацію, частина якої розміщена на сайті ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ", а іншу частину можна знайти в загальнодоступних джерелах.

Критеріями для оцінки складання і подання інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" за 2023 рік є застосовані вимоги пунктів 6-11 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішення НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 р. та частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями).

Джерела застосовних критеріїв базуються на положеннях:

- Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями);

- Рішенні НКЦПФР № 608 від 06 червня 2023 р. "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (зі змінами та доповненнями);

- Статуті ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" затверджений на загальних зборах акціонерів (протокол від 03 травня 2011 р.);

- Закону України "Про акціонерні товариства" № 2465-IX від 27 липня 2022 року (зі змінами та доповненнями);

- Закону України "Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків" № 448/96-ВР від 30 жовтня 1996 р. (зі змінами та доповненнями);

- Закону України "Про депозитарну систему України" № 5178-VI від 06 липня 2012 р. (зі змінами та доповненнями);

- Рішенні НКЦПФР № 955 від 22 липня 2014 р. "Про затвердження Принципів корпоративного управління".

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку вимагає від приватних акціонерних товариств розкриття у Звіті про корпоративне управління конкретних застосованих критеріїв, розроблених з регуляторними цілями. Такими критеріями є вимоги статей 126 "Регулярна інформація про емітента" та 127 "Звіт керівництва" Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями) та "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 р. № 608 ((зі змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у частинах 6 - 11 підпункту 1 пункту 1 розділу IV додатку 7 до цього Положення.

Для запобігання непорозумінь незалежний практикуючий фахівець попереджає про цей факт користувачів цього Звіту із надання впевненості та зазначає, що внаслідок цього, визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації по емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 126 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Мета та обсяг завдання з надання впевненості

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту незалежного практикуючого фахівця, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважатимуться суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління. Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски. Невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;

- ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обгрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Властиві обмеження

Вважаємо доречним зазначити, що цей Звіт про надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" за 2023 рік не стосується майбутніх періодів внаслідок ризику того, що інформація щодо корпоративного управління Товариством може змінитись по об'єктивним або суб'єктивним обставинам.

Конкретна мета

Відповідно до діючого законодавства приватні акціонерні товариства складають Звіт про корпоративне управління за 2023 рік та розкривають інформацію у цьому звіті у відповідності з встановленими критеріями.

Такими критеріями є вимоги статей 126 "Регулярна інформація про емітента" та 127 "Звіт керівництва" Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями).

Відносна відповідальність

Управлінський персонал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" відповідає за Звіт про корпоративне управління, незалежний практикуючий фахівець відповідає за оцінювання цього Звіту про корпоративне управління стосовно застосовних критеріїв і незалежне надання висновку щодо інформації про предмет завдання, а саме: висловити думку стосовно інформації, зазначеної у пунктах 6 - 11 наведеної відповідно до вимог частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та розкритої відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 року, що міститься у Звіті про корпоративне управління емітента за 2023 рік та перевірити інформацію, зазначену у пунктах 1 - 5 цього положення.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями Товариства

Управлінський персонал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" несе відповідальність за складання та достовірне подання інформації у Звіті про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Замовника. Відповідно до законодавства України (статті 7 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації , що були надані незалежному практикуючому фахівцю для виконання цього завдання.

Відповідальність практикуючого фахівця за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості

Нашою відповідальністю є надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління на основі результатів виконання процедур з надання впевненості. Ми провели нашу перевірку у відповідності з вимогами Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р., Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" та Кодексу етики професійних бухгалтерів. Ці нормативи вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатніх й прийнятних доказів як частини процесу завдання

Виконання завдання відповідно до МСЗНВ 3000

Ми виконали наше завдання відповідно до вимог Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації", перекладеного українською мовою, та затвердженого в якості національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської Палати України від 08.06.2018 № 361.

Застосовані вимоги контролю якості

АФ "РЕЙТІНГ" ТОВ дотримується вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 та, відповідно, впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи документовану політику та процедури щодо дотримання вимог етики, професійних стандартів та застосованих вимог законодавчих та нормативних актів.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність незалежного практикуючого фахівця за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р. до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та незалежної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашого висновку із застереженням.

Перегляд виконаної роботи

Для виконання завдання з надання впевненості незалежний практикуючий фахівець виконав загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, який був направлений на:

- основні характеристики системи внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;

- отримання розуміння ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ", як середовища функціонування системи корпоративного управління: особливості функціонування виконавчого органу;

- дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління (Статут, внутрішні положення, протоколи загальних зборів, виконавчого органу, наглядової ради та інші документи), у тому числі інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів, про порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента, про повноваження посадових осіб емітента;

- дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ": ознайомився з даними виписки із Реєстру акціонерів, перевірив осіб, які прямо або опосередковано є власниками пакета акцій емітента;

- дослідження форми функціонування та звітування корпоративного секретаря Замовника;

- дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Замовника: наявність виконавчого органу товариства -Директора.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: протоколів засідання виконавчого органу, протоколів загальних зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ", дані депозитарію про склад акціонера.

Основа для висновку із застереженням

Згідно пункту 11.5.9 Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" до виключної компетенції загальних зборів належить затвердження положень про загальні збори, виконавчий орган та ревізійну комісію (ревізора) товариства, а також внесення змін до них. Загальними зборами ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" не було затверджено дані положення.

Згідно пункту 11.5.25 Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" до виключної компетенції загальних зборів належить затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства. Загальними зборами ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" не було затверджено даний кодекс.

Практикуючий фахівець під час завдання не зміг отримати достатні та прийнятні докази щодо основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю (частина 7 - Звіту про корпоративне управління: Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю) через те, що спеціального документу, яким би описувалась така інформація в Товаристві не створено та не затверджено. Практикуючий фахівець не мав змоги за допомогою аудиторських процедур в рамках виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, перевірити систему внутрішнього контролю та управління ризиками, при цьому аудиторська перевірка річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ" за 2023 рік нами не проводилась. Однак, в Товаристві функцію внутрішнього контролю та управління ризиками здійснює менеджмент, який приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси, і в якому ми висловлюємо довіру. Можливий вплив невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

Висновок із застереженням

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВПРОДМАШ", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, а також перелік структурних підрозділів емітента, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками, інформацію про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків емітента, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків емітента, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента та опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року.

У відповідності до частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями) та "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 року, ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1 - 5 та висловлюємо думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 6 - 11 цієї статті Закону та зазначеного положення. Ця інформація входить до складу Звіту про корпоративне управління емітента.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі "Основа для висновку із застереженням", інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог, зазначених у статті 127 "Звіт керівництва" Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями), щодо розкриття інформації у Звіті про корпоративне управління емітента за 2023 рік відповідно до встановлених Законом критеріїв.

Інша інформація

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації. У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями) є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Основні відомості про Товариство

Повна назва Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВПРОДМАШ"

Скорочена назва Товариства "ХАРКІВПРОДМАШ"

Організаційно-правова форма Товариства АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Ознака особи Юридична

Форма власності Приватна

Код за ЄДРПОУ 30034636

Місцезнаходження Україна, 61001, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ ЛОДЗЬКА, будинок 7

Дата державної реєстрації 14.07.1998

Номер запису в ЄДР 14801200000005345

Основні види діяльності КВЕД: 28.30 Виробництво машин і устатковання для сільського та лісового господарства (основний)

46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту

46.69 Оптова торгівля іншими машинами й устаткованням

49.41 Вантажний автомобільний транспорт

Учасники/Засновник Товариства МАЩЕНКО ІРИНА ВАЛЕРІЇВНА, громадянство: Україна, Місцезнаходження: Україна, 61125, Харківська обл., місто Харків, ЧЕРВОНОШКІЛЬНА НАБЕРЕЖНА, будинок 18, квартира 56.

Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу: 100

Кінцевий бенефіціарний власник МАЩЕНКО ІРИНА ВАЛЕРІЇВНА, громадянство: Україна, Місцезнаходження: Україна, 61125, Харківська обл., місто Харків, ЧЕРВОНОШКІЛЬНА НАБЕРЕЖНА, будинок 18, квартира 56.

Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу: 100

Керівник Мащенко Олександр Володимирович

Веб-адреса http://www.xprodmash.com.ua

Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва підприємства АУДИТОРСЬКА ФІРМА "РЕЙТІНГ" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Ознака особи Юридична

Код за ЄДРПОУ 23913424

Юридична адреса Україна, 61001, м. Харків, просп. Гагаріна, буд. 20

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №1225, видане рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26 січня 2001 р., подовжено рішенням Аудиторської палати України від 24 вересня 2015 р. №315/3

Веб-сторінка підприємства http://reiting.nr-avers.com.ua

Основні відомості про умови договору на виконання завдання:

Дата та номер договору № 16-ОР24 від 09 квітня 2024 р.

Дата початку та дата закінчення з 01 вересня 2025 року по 24 вересня 2025 року

Директор

АФ "РЕЙТІНГ" ТОВ К. А. Нехаєва

(Сертифікат аудитора № 007503

виданий рішенням АПУ № 353/2 від

21.12.2017 р.)

Дата звіту з надання впевненості: 24 вересня 2024 року.

Адреса аудиторської фірми: 61001, м. Харків, проспект Гагаріна, буд 20.

**5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Назва внутрішнього документа** | **Опис ключових питань, які регулюються  внутрішнім документом** | **URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено  внутрішній документ** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Про загальні збори акціонерів | Положення про загальні збори акціонерів:  Види загальних зборів акціонерів - річні загальні збори: проводяться щороку для розгляду підсумків фінансово-господарської діяльності товариства за рік, затвердження річного звіту, розподілу прибутку і визначення розміру дивідендів, а також затвердження кандидатур до органів управління товариства. Позачергові загальні збори, скликаються у разі виникнення надзвичайних обставин, таких як зміни в структурі акціонерного капіталу, невиконання зобов'язань, або інші критичні питання, що вимагають рішення акціонерів.2. Скликання зборів, загальні збори можуть бути скликані наглядовою радою, виконавчим органом або акціонерами, які володіють не менше ніж 5% голосуючих акцій. Порядок і строки скликання зборів повинні бути чітко визначені у положенні.Порядок повідомлення акціонерів: Внутрішній документ встановлює процедуру інформування акціонерів про дату, час і місце проведення зборів, а також порядок денний. Повідомлення має бути здійснено заздалегідь (зазвичай не менше ніж за 30 днів).3. Порядок денний:Формування порядку денного та його зміна є важливими аспектами регулювання. Акціонери, що володіють не менше ніж 5% акцій, мають право пропонувати питання до порядку денного.Порядок денний затверджується органом, що скликає збори, і не може бути змінений під час проведення зборів без відповідного рішення акціонерів.4. Кворум та прийняття рішень - положення визначає мінімальну кількість голосуючих акцій, які повинні бути представлені на зборах для прийняття рішень (кворум). Стандартно для більшості питань достатньо простої більшості голосів акціонерів, присутніх на зборах, якщо інше не передбачено законом або статутом.Рішення з певних питань (наприклад, зміни статуту, реорганізація чи ліквідація товариства) вимагають кваліфікованої більшості, що становить дві третини або більше голосів.5. Право акціонерів на участь. Всі акціонери товариства мають право брати участь у загальних зборах. Це може бути здійснено особисто або через уповноважених представників, на яких видано довіреність.Акціонери мають право на отримання матеріалів зборів, подання запитів і пропозицій щодо порядку денного.6. Встановлюється порядок голосування, включаючи можливість використання бюлетенів для голосування, електронного голосування або голосування за дорученням. У положенні детально визначаються умови, за яких можуть бути застосовані ті чи інші методи голосування.Кожна голосуюча акція надає право на один голос, якщо статутом не передбачено іншого.7. Протоколування зборів. Після завершення зборів складається протокол, в якому відображаються рішення, прийняті акціонерами. Протокол підписується головою зборів та секретарем, і його зміст має бути доступний для всіх акціонерів протягом встановленого строку після зборів.8. Положення регулює процедури щодо виконання прийнятих рішень. Виконавчий орган товариства відповідає за реалізацію рішень загальних зборів, і наглядова рада контролює процес виконання.Це Положення про загальні збори акціонерів є одним з ключових документів акціонерного товариства, що забезпечує належне функціонування механізмів прийняття рішень і захисту прав акціонерів, відповідно до закону та внутрішніх регламентів товариства. | http://www.xprodmash.com.ua/news.html |
| 2 | Про Директора Товариства | Директор в межах своєї компетенції, встановленої чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими Положеннями здійснює поточне (оперативне) керівництво Товариством, організує його виробничо-господарську, соціально-побутову та іншу діяльність, забезпечує виконання завдань Товариства, передбачених його Статутом та рішеннями органів управління Товариства.  Директор зобов'язаний:  1. Неухильно дотримуватись вимог щодо його діяльності на посаді Директора, встановлених чинним законодавством України, Статутом та цим Положенням.  2. Діяти у такий спосіб, який, на його добросовісне переконання, з найбільшою ймовірністю сприятиме досягненню успішних результатів діяльності Товариства на користь усіх його акціонерів.  3. В межах своїх повноважень виконувати рішення Загальних зборів.  4. Дотримуватися встановлених чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми положеннями в Товаристві правил та процедур.  5. Діяти з розумним ступенем обачності, професійності та старанності.  6. Звітувати перед Загальними зборами про свої дії, якщо ним було допущено невиконання чи неналежне виконання обов'язків щодо управління Товариством або розпорядження його майном.  7. Щорічно звітувати перед Загальними зборами щодо своєї діяльності та фінансово-господарської діяльності Товариства.  8. Своєчасно надавати внутрішнім та зовнішнім аудиторам Товариства повну і достовірну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.  9. Діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати свої повноваження. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин.  10. Уникати конфлікту інтересів, зокрема, уникати ситуацій, в яких у них існує або може виникнути прямий чи опосередкований інтерес щодо використання майна, інформації або можливостей Товариства, якщо такий інтерес суперечить або може суперечити інтересам Товариства та якщо задоволення такого інтересу призводить чи може призвести до заподіяння шкоди Товариству.  11. Не отримувати від третіх осіб винагороду (виплати, винагороди та інші блага) за виконання функцій і повноважень Директора Товариства або за вчинення дій чи бездіяльності.  12. Виконувати свої обов'язки особисто. Директор не має права доручати виконання своїх обов'язків іншим особам, крім випадків передбачених чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.  13. Представляти інтереси Товариства перед підприємствами, установами та організаціями будь-якої форми власності.  14. Дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій Директора, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб.  15. Виконувати інші обов'язки передбачені Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.  Загальні збори Товариства зобов'язані:  1. Створювати Директору всі умови, необхідні для продуктивної праці та виконання ним своїх обов'язків.  2. Не втручатися в оперативно-розпорядчу діяльність Директора, крім випадків, передбачених чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.  3. Не обмежувати компетенцію та права Директора, які передбачені Статутом та цим Положенням.  4. Виконувати інші обов'язки, передбачені Статутом, цим та іншими положеннями Товариства. | http://www.xprodmash.com.ua/news.html |
| 3 | Про Ревізора Товариства | Опис ключових рішень Ревізора акціонерного товариства  У звітному періоді Ревізором Товариства були прийняті та реалізовані такі ключові рішення:  1. Проведено планову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами року та підготовлено висновок про достовірність річної фінансової звітності.  2. Здійснено позапланові ревізії за зверненням Наглядової ради та акціонерів щодо окремих фінансових операцій.  3. Підготовлено рекомендації органам управління щодо вдосконалення системи внутрішнього контролю та управління ризиками.  4. Виявлено окремі порушення у веденні бухгалтерського обліку та внутрішньої звітності, які були усунуті на вимогу Ревізора.  5. Здійснено моніторинг збереження активів Товариства, у тому числі матеріальних та фінансових ресурсів.  6. Підготовлено звіт та висновок для Загальних зборів акціонерів щодо результатів перевірок і надано пропозиції стосовно підвищення ефективності роботи Товариства.  Прийняті рішення Ревізора сприяли підвищенню прозорості діяльності Товариства, зміцненню довіри акціонерів, зменшенню ризиків фінансових порушень та вдосконаленню системи внутрішнього контролю. | http://www.xprodmash.com.ua/news.html |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | | | 2024 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВПРОДМАШ" | за ЄДРПОУ | | | 30034636 | | |
| Територія ШЕВЧЕНКІВСЬКИЙ | за КАТОТТГ | | | UA63120270010948820 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | | | 230 | | |
| Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ДЛЯ СІЛЬСЬКОГО ТА ЛІСОВОГО ГОСПОДАРСТВА | за КВЕД | | | 28.30 | | |
| Середня кількість працівників 78 |  | | |  | | |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  | | |  | | |
| Адреса, телефон 61001 м. Харкiв Лодзька, 7, т.(057) 714-02-91  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" грудня 2023 р.**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 1 Код за ДКУД | 1801001 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| I. Необоротні активи  Нематеріальні активи | 1000 | 113 | 37 |
| первісна вартість | 1001 | 349 | 349 |
| накопичена амортизація | 1002 | 236 | 312 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 2047 | 2074 |
| Основні засоби | 1010 | 27290 | 22587 |
| первісна вартість | 1011 | 47798 | 47563 |
| знос | 1012 | 20508 | 24976 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | -- | -- |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції:  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | -- | -- |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | -- | -- |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 29450 | 24698 |
| II. Оборотні активи  Запаси | 1100 | 19117 | 24398 |
| Виробничі запаси | 1101 | 13770 | 13863 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 2222 | 3237 |
| Готова продукція | 1103 | 1218 | 2238 |
| Товари | 1104 | 1907 | 5059 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 2503 | 2264 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:  за виданими авансами | 1130 | 11055 | 2415 |
| з бюджетом | 1135 | 1414 | 692 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 214 | 240 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 1121 | 1023 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 2357 | 5203 |
| Рахунки в банках | 1167 | 2357 | 5203 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 61 | 49 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 15287 | -- |
| Усього за розділом II | 1195 | 52915 | 36044 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | -- |
| Баланс | 1300 | 82365 | 60742 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Власний капітал  Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 69 | 69 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | -- | -- |
| Додатковий капітал | 1410 | 295 | 295 |
| Резервний капітал | 1415 | 35 | 35 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 57511 | 56385 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 57910 | 56784 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення  Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | -- | -- |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | -- | -- |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпечення  Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за:  довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 6590 | -- |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | -- | -- |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | -- | -- |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 290 | 399 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 4288 | 3559 |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | 1640 | 34 | -- |
| Поточні забезпечення | 1660 | -- | -- |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 13253 | -- |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 24455 | 3958 |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,  утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 82365 | 60742 |

Облікова політика товариства затверджена наказом № 1 від 02.01.2023 року.

Основні засоби:

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс товариства за первісною вартістю. Одиницею обліку основних засобів вважаються об'єкти основних засобів.

Для кожного об'єкту основних засобів встановлено прямолінійний метод нарахування амортизації

Нарахування амортизаційних відрахувань ОЗ для цілей податкового обліку здійснюється у відповідності до норм та методів, передбачених ст. 138 ПКУ.

Первісна вартість Основних засобів та сума зносу на початок звітного року:

- земельні ділянки 646 тис. грн.;

- будинки, споруди та передавальні пристрої 14390 тис. грн. (3583 тис. грн.);

- машини та обладнання 26364 тис. грн. (13186 тис. грн.);

- транспортні засоби 2257 тис. грн. (1741 тис. грн.);

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 1195 тис. грн. (646 тис. грн.);

- малоцінні необоротні матеріальні активи 2946 тис. грн. (1352 тис. грн.);

Разом первісна вартість станом на початок звітного року 47798 тис. грн. та сума зносу 20508 тис. грн.

Основні засоби, що вибули за рік (первісна вартість 235 тис. грн., знос 76 тис. грн):

- будинки, споруди та передавальні пристрої первісна вартість 235 тис. грн., знос 76 тис. грн.;

Нарахована амортизація за рік (разом 4544 тис. грн.):

- будинки, споруди та передавальні пристрої 1387 тис. грн.;

- машини та обладнання 2541 тис. грн.;

- транспортні засоби 217 тис. грн.;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 115 тис. грн.;

- малоцінні необоротні матеріальні активи 284 тис. грн.

Первісна вартість Основних засобів та сума зносу на кінець звітного року:

- земельні ділянки 646 тис. грн.;

- будинки, споруди та передавальні пристрої 14155 тис. грн. (4894 тис. грн.);

- машини та обладнання 26364 тис. грн. (15727 тис. грн.);

- транспортні засоби 2257 тис. грн. (11958 тис. грн.);

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 1195 тис. грн. (761 тис. грн.);

- малоцінні необоротні матеріальні активи 2946 тис. грн. (1636 тис. грн.);

Разом первісна вартість станом на кінець звітного року 47563 тис. грн. та сума зносу 24976 тис. грн.

Сума капітальних інвестицій в ОЗ за звітний рік 27 тис. грн.

Сума капітальних інвестицій в придбання основних засобів за звітний рік 27 тис. грн.

Сума капітальних інвестицій в ОЗ на кінець року 2074 тис. грн.

Сума капітальних інвестицій в придбання основних засобів на кінець року 2074 тис. грн.

Малоцінні необоротні матеріальні активи:

До складу МНМА відносяться активи з терміном корисного використання (експлуатації) більше одного року та вартістю менше 20000 грн.

Нараховується амортизація у розмірі 100% їх вартості у першому місяці використання об'єктів.

Нематеріальні активи:

Первісна вартість об'єкта Нематеріальних активів встановлюється відповідно до НП(С)БО 8 "Нематеріальні активи". Одиницею бухгалтерського обліку вважаються об'єкти НМА.

Бухгалтерський облік НМА ведеться по групам:

- права користування природними ресурсам;

- права користування майном;

- права на знаки для товарів та послуг;

- права на об'єкти промислової власності;

- авторські та суміжні права;

- гудвілл;

- інші нематеріальні активи.

Амортизація нараховується за прямолінійним методом. Строк корисного використання встановлюється відповідно об'єкту обліку.

Первісна вартість нематеріальних активів та накопичена амортизація на початок звітного року (разом первісна вартість 349 тис. грн., знос 236 тис. грн.):

- інші нематеріальні активи 349 тис. грн. (236 тис. грн.).

Нарахована амортизація за рік (разом 76 тис. грн.):

- інші нематеріальні активи 76 тис. грн.

Первісна вартість нематеріальних активів та накопичена амортизація на кінець звітного року (разом первісна вартість 349 тис. грн., знос 312 тис. грн.):

- інші нематеріальні активи 349 тис. грн. (312 тис. грн.).

Запаси:

Первісна вартість запасів визначається згідно НП(С)БО 9 "Запаси". Одиницею обліку запасів враховується кожне їх найменування.

Оцінка вибуття запасів здійснюється методом середньозваженої собівартості відповідної одиниці запасів.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів (МШП), переданих в експлуатації, виключати зі складу активів. Списання відбувається одразу при відпуску в експлуатацію. Знос нараховується в сумі 100% амортизованої вартості в першому місяці використання. Закупки МШП здійснювати в межах виробничої необхідності для поточних потреб підприємства. Запас МШП може складати не більше декадної потреби фірми.

На дату балансу запаси у бухгалтерському обліку та звітності відображаються за найменшою з двох оцінок: за первісною вартістю чи за чистою вартістю реалізації.

Балансова вартість запасів на кінець року 24398 тис. грн.:

- сировина і матеріали 13864 тис. грн.;

- незавершене виробництво 3237 тис. грн.;

- готова продукція 2238 тис. грн.;

- товари 5059 тис. грн.

Дебіторська заборгованість:

В балансі дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги визнавати за чистою вартістю, яка дорівнює сумі дебіторської заборгованості за мінусом сумнівних боргів.

Межа суттєвості сумнівних боргів в розмірі 7000,00 грн. Граничний термін, після закінчення якого заборгованість може вважатися сумнівною становить 12 місяців.

Підставою для створення резерву сумнівних боргів може слугувати акт звірки, направлений покупцю та повернутий без узгодження, Договір, відвантажувальна накладна або рахунок з простроченим строком сплати більше 30 днів, претензія.

Сумнівною вважається поточна заборгованість (за продукцію, товари, послуги), за якою існує невпевненість щодо її погашення.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги станом на кінець звітного року складає 2264 тис. грн

Інша поточна дебіторська заборгованість на кінець звітного року 1023 тис. грн.

Резерв сумнівних боргів не створювався.

Витрати майбутніх періодів у звітному році складають 49 тис. грн.

Грошові кошти станом на кінець звітного року 5203 тис. грн.:

- поточний рахунок у банку - 5203 тис. грн.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Мащенко Олександр Володимирович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Путіліна Лідія Антонівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2024 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВПРОДМАШ" | за ЄДРПОУ | 30034636 | | |

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід** **)**

**за 2023 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 2 Код за ДКУД | 1801003 |

**І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 50710 | 50183 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (37277) | (37250) |
| Валовий:       прибуток | 2090 | 13433 | 12933 |
| збиток | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи | 2120 | 807 | 785 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (8347) | (8978) |
| Витрати на збут | 2150 | (2708) | (4166) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (275) | (481) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток | 2190 | 2910 | 93 |
| збиток | 2195 | (--) | (--) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи | 2220 | -- | -- |
| Інші доходи | 2240 | -- | -- |
| Фінансові витрати | 2250 | (--) | (--) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати | 2270 | (86) | (51) |
| Фінансовий результат до оподаткування:  прибуток | 2290 | 2824 | 42 |
| збиток | 2295 | (--) | (--) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -508 | -248 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток | 2350 | 2316 | -- |
| збиток | 2355 | (--) | (206) |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -- | -- |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | -- | -- |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | -- | -- |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід | 2445 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -- | -- |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -- | -- |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 2316 | -206 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 28585 | 25938 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 9064 | 12499 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 1985 | 2777 |
| Амортизація | 2515 | 4544 | 1500 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 4892 | 5491 |
| **Разом** | 2550 | 49070 | 48205 |

**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 | -- | -- |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | -- | -- |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | -- | -- |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | -- | -- |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | -- | -- |

Доходи визнаються та нараховуються у відповідності до НП(С)БО 15 "Доходи".

Дохід пов'язаний з наданням послуг, визнається виходячи з можливості оцінки достовірності результату.

Доходи за групами:

- Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 50710 тис. грн.;

- Інші операційні доходи 807 тис. грн. (в т. ч. реалізація інших оборотних активів 16 тис. грн., інші операційні доходи 791 тис. грн.).

Витрати у відповідності з НП(С)БО 16 "Витрати" визнаються та відображаються в обліку відповідного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони були здійснені.

Операційні витрати за елементами:

- матеріальні витрати 28585 тис. грн.;

- заробітна плата 9064 тис. грн.;

- відрахування на соціальні заходи 1985 тис. грн.;

- нарахована амортизація 4544 тис. грн.;

- інші операційні витрати 4892 тис. грн.

Інші операційні витрати на кінець звітного періоду 275 тис. грн., до них відносяться:

- витрати на реалізацію інших оборотних активів 233 тис. грн.;

- інші операційні витрати 42 тис. грн.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Мащенко Олександр Володимирович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Путіліна Лідія Антонівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2024 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВПРОДМАШ" | за ЄДРПОУ | 30034636 | | |

**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** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльності  Надходження від:  Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 52490 | 52650 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | -- | 1647 |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | -- | 1647 |
| Цільового фінансування | 3010 | -- | 234 |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 2016 | 3572 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | -- | 89 |
| Інші надходження | 3095 | 139 | 127 |
| Витрачання на оплату:  Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (30666) | (43131) |
| Праці | 3105 | (9064) | (9824) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (1985) | (2947) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (4418) | (5949) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (283) | (1136) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (3915) | (1875) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (220) | (538) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (2264) | (3101) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (--) | (274) |
| Інші витрачання | 3190 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 6248 | -6907 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності  Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | -- | -- |
| необоротних активів | 3205 | -- | -- |
| Надходження від отриманих:  відсотків | 3215 | -- | -- |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання:  фінансових інвестицій | 3255 | (--) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (--) | (--) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | -- | -- |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності  Надходження від:  Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | -- | -- |
| Інші надходження | 3340 | -- | -- |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | -- | -- |
| Сплату дивідендів | 3355 | (3402) | (2316) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -3402 | -2316 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 2846 | -9223 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 2357 | 11580 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -- | -- |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 5203 | 2357 |

"Звiт про рух грошових коштiв" складається за прямим методом.

За 2023 рiк Чистий рух коштiв вiд операцiйної дiяльностi (рядок 3195) склав 6248 тис. грн.

Iншi надходження (рядок 3095) у сумi 139 тис. грн.

За 2023 рiк Чистий рух коштiв вiд фiнансової дiяльностi (рядок 3395) склав мiнус 3402 тис. грн. (сплата дивiдендiв).

Чистий рух коштiв за звiтний перiод склав 2846 тис. грн.

На початок 2023 року залишок коштiв товариства дорiвнював 2357 тис. грн. У 2023 роцi не було впливу змiни валютних курсiв на залишок коштiв. Таким чином на кiнець 2023 року у товариства залишилося коштiв на суму 5203 тис. грн.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Мащенко Олександр Володимирович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Путіліна Лідія Антонівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2024 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВПРОДМАШ" | за ЄДРПОУ | 30034636 | | |

**Звіт про власний капітал**

**за 2023 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 4 Код за ДКУД | 1801005 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєст-рований (пайовий)**  **капітал** | **Капітал у дооцін-ках** | **Додат-ковий капітал** | **Резер-вний капітал** | **Нероз-**  **поділе-**  **ний прибуток (непокритий збиток)** | **Неопла-чений капітал** | **Вилу-чений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Залишок на початок року | 4000 | 69 | -- | 295 | 35 | 57511 | -- | -- | 57910 |
| Коригування:  Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 69 | -- | 295 | 35 | 57511 | -- | -- | 57910 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | 2316 | -- | -- | 2316 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Розподіл прибутку:  Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | -- | -- | -- | -- | -3442 | -- | -- | -3442 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Внески учасників : Внески до капіталу | 4240 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток) | 4260 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -- | -- | -- | -1126 | -- | -- | -1126 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 69 | -- | 295 | 35 | 56385 | -- | -- | 56784 |

Статутний капiтал Товариства становить 68750 гривень.

Статутний капiтал Товариства подiлено на 100 простих акцiй.

Виплата дивiдендiв за простими акцiями здiйснюється з чистого прибутку звiтного року та/або нерозподiленого прибутку на пiдставi рiшення загальних зборiв акцiонерного товариства у строк, що не перевищує шiсть мiсяцiв з дня прийняття загальними зборами рiшення про виплату дивiдендiв.

Станом на 01.01.2023 р. Власний капiтал Товариства складав 57910 тис. грн.

Разом змiни у власному капiталi за 2023 рiк склали мінус 1126 тис. грн.

Станом на 31.12.2023 р. Власний капiтал Товариства дорiвнює 56784 тис. грн., та складається з:

- Зареєстрованого (пайового) капiталу 69 тис. грн. Власники (бiльше 10%):

1) Мащенко Олександр Володимирович - 98%;

- Додаткового капiталу 295 тис. грн., який складається з 294 тис. грн. - iншого вкладеного капiталу та 1 тис. грн. - безоплатно одержаних необоротних активiв;

- Резервного капiталу 35 тис. грн.;

- Нерозподiленого прибутку у розмiрi 56385 тис. грн.

За 2023 рiк Товариство отримало прибуток у розмiрi 2316 тис. грн.

З чистого прибутку за 2023 рiк вiдбувся розподiл на виплату власникам (дивiденди) на суму 3442 тис. грн.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Мащенко Олександр Володимирович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Путіліна Лідія Антонівна** |
|  | **(підпис)** |  |