**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 27.09.2025 |
| (дата реєстрації особою електронного документа) |
| 2 |
| (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 |  |  |  | Мусiєнко Анатолiй Iванович |
| (посада) |  | (місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи) |

**Річний звіт**

**ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД" (00292014)**

**за 2024 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 24.04.2025, Затвердити рiчну iнформацiю емiтента за 2024 рiк

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента | http://cegla.pat.ua/ | 27.09.2025 |
| (URL-адреса вебсайту) | (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

В складi рiчного звiту вiдсутнi:

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

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

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

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

- "Iнформацiя про штрафнi санкцiї щодо особи" - через те, що протягом звiтного перiоду особа не мала штрафних санкцiй в розмiрi, який перевищує 1000 грн.

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

- "Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї" - через те, що особа не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

- "Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї" - через те, що особа не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- "Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала обмежень за акцiями, крiм визначених законодавством щодо неголосуючих акцiй: вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України

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

- "Рiчна фiнансова звiтнiсть (URL) - через те, що вiдсутнi вимоги щодо окремого оприлюднення рiчної фiнансової звiтностi для особи. Рiчна фiнансова звiтнiсть особи мiститься в роздiлi VIII цього рiчного звiту

- "Довiдка щодо вiдомостей про аудиторський звiт щодо фiнансової звiтностi за звiтний рiк" та аудиторський звiт до рiчної фiнансової звiтностi - через те, що особа не здiйснювала аудит фiнансової звiтностi за звiтний рiк.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- "Iнформацiя про винагороду членiв виконавчого органу та/або ради особи" - через те, що посадовими особами не надано згоди на розкриття iнформацiї про винагороду. Вiдповiдно до ст. 5 Закону України "Про захист персональних даних" посадовi особи Товариства не є особами, iнформацiя про винагороду яких є обов'язковою для розкриття: особа не є керiвником, заступником керiвника юридичної особи публiчного права, керiвником, членом наглядової ради державного чи комунального пiдприємства чи такого товариства, у статутному капiталi якого бiльше 50 % акцiй належить державi чи територiальнiй громадi.

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

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

- "Iнформацiя вiд суб'єкта аудиторської дiяльностi з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 цього Положення" - через те, що товариство є приватним акцiонерним товариством i аудит не проводився.

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

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

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

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

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

- "Перелiк засновникiв, акцiонерiв, учасникiв, що вiдноситься до iнформацiї щодо наявностi в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику.

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

- "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" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - юридичних осiб.

- "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" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особiне мала дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - фiзичних осiб.

- "Iнформацiя щодо розташування дочiрнiх компанiй/пiдприємств, фiлiй, представництв та/або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента на територiї держави зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала дочiрнiх компанiй/пiдприємств, фiлiй, представництв та/або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента, розташованих на територiї держави зони ризику.

- "Iнформацiя щодо наявностi юридичних осiб засновником, учасником, акцiонером яких є емiтент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не є засновником, учасником, акцiонером юридичних осiб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

- "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" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не є засновником, учасником, акцiонером юридичних осiб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

- "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента корпоративних прав в юридичнiй особi, зареєстрованiй в iноземнiй державi зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала корпоративних прав в юридичнiй особi, зареєстрованiй в iноземнiй державi зони ризику.

- "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) юридичної особи, яка зареєстрована в iноземнiй державi зони ризику" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала цiнних паперiв (крiм акцiй) юридичної особи, яка зареєстрована в iноземнiй державi зони ризику.

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

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

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

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

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

- "Перелiк посилань на внутрiшнi документи особи, що розмiщенi на вебсайтi особи" - через те, що такi документи не розмiщувалися.

- "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" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "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 перiоду - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття (за кожним випуском iпотечних облiгацiй)" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття за станом на кiнець звiтного року" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "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" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

- "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН. Вiдомостi про замiну адмiнiстратора за випуском облiгацiй, управителя iпотечних активiв " - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Основнi вiдомостi про ФОН" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Юридичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Фiзичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Усього" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН (на кiнець звiтного перiоду)" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Правила ФОН" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї сертифiкатiв ФОН.

- "Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не є поручителем (страховиком/гарантом).

Зміст **до річного звіту**

[I. Загальна інформація 9](#_Toc200803312)

[*1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація* 9](#_Toc200803313)

[2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура 10](#_Toc200803314)

[Організаційна структура 13](#_Toc200803315)

[3. Структура власності 13](#_Toc200803316)

[4. Опис господарської та фінансової діяльності 13](#_Toc200803317)

[II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів 26](#_Toc200803318)

[1. Структура капіталу 26](#_Toc200803319)

[3. Цінні папери 27](#_Toc200803320)

[III. Фінансова інформація 29](#_Toc200803321)

[*1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи* 29](#_Toc200803322)

[4. Твердження щодо річної інформації 29](#_Toc200803323)

[IV. Нефінансова інформація 29](#_Toc200803324)

[1. Звіт керівництва (звіт про управління) 29](#_Toc200803325)

[1) звіт про корпоративне управління 33](#_Toc200803326)

[VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року 54](#_Toc200803327)

# I. Загальна інформація

# *1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД" |
| 2 | Скорочене найменування | ПРАТ "НIЖИНСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00292014 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 20.02.1996 |
| 5 | Місцезнаходження | 16600, Україна, Чернігівська обл., м.Нiжин, Борзнянський шлях, буд. 70 |
| 6 | Адреса для листування |  |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | V Емітент  Особа, яка надає забезпечення |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес | Так  V Ні |
| 9 | Категорія підприємства | Велике  Середнє  V Мале  Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | nzusm@ukr.net |
| 11 | Адреса вебсайту | https://cegla.pat.ua/ |
| 12 | Номер телефону | (04631) 4-24-80 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 128000 |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі | 0 |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0 |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період | 28 |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 9395 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 23.32 - Виробництво цегли, черепицi та iнших будiвельних виробiв з випаленої глини  52.29 - Iнша допомiжна дiяльнiсть у сферi транспорту  д/н - д/н |
| 19 | Структура управління особи | Однорівнева  V Дворівнева  Інше |

**Банки, що обслуговують особу:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акцiонерне товариство "ОЩАДБАНК" |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00032129 |
|  | IBAN | UA293535530000026005300307449 |
|  | Валюта рахунку | гривня |

# 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

**Органи управління**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Назва органу управління (контролю) | Кількісний склад органу управління (контролю) | Персональний склад органу управління (контролю) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Загальнi збори акцiонерiв | акцiонери, якi зареєструвались для участi у загальних зборах (3 акцiонери - фiзичнi особи) | фiзичнi особи - акцiонери, зазначенi у перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у загальних зборах (75 акцiонерiв, в тому числі 3 акцiонери - фiзичнi особи, що володіють голосуючими акціями) |
| 2 | Наглядова Рада | 3 особи | Мусiєнко Тамара Iванiвна - Голова наглядової ради,  Петренко Любов Миколаївна - член наглядової ради,  Рахнiй Валентина Миколаївна - - член наглядової ради |
| 3 | Директор | Одноосiбний виконавчий орган | Мусiєнко Анатолiй Iванович |

**Інформація щодо посадових осіб**

Рада

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Голова наглядової ради (представник акцiонера) | Мусiєнко Тамара Iванiвна |  |  | 1946 | Вища | 52 | ПрАТ"Нiжинський цегельний завод"  00292014  голова наглядової ради, начальник випробувальної лабораторiї | 04.05.2023  на 3 роки | Ні |
| 2 | Член Наглядової ради (представник акцiонера) | Петренко Любов Миколаївна |  |  | 1964 | середня | 17 | ПрАТ "Нiжинський цегельний завод"  00292014  бухгалтер | 04.05.2023  на 3 роки | Ні |
| 3 | Член наглядової ради (акцiонер) | Рахнiй Валентина Миколаївна |  |  | 1955 | Середня-спецiальна | 46 | ПрАТ "Нiжинський цегельний завод"  00292014  член наглядової ради, майстер випалювання | 04.05.2023  на 3 роки | Ні |

Виконавчий орган

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Директор | Мусiєнко Анатолiй Iванович |  |  | 1944 | Середня-спецiальна | 52 | ПрАТ"Нiжинський цегельний завод"  00292014  голова правлiння | 12.02.2021  безстроково | Ні |

**Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій, шт. | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Директор | Мусiєнко Анатолiй Iванович |  |  | 285 708 | 55,8023 | 285 708 | 0 |
| 2 | Голова наглядової ради | Мусiєнко Тамара Iванiвна |  |  | 6 960 | 1,3594 | 6 960 | 0 |
| 3 | Член наглядової ради | Рахнiй Валентина Миколаївна |  |  | 2 320 | 0,4531 | 2 320 | 0 |

# Організаційна структура

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

# 3. Структура власності

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

# 4. Опис господарської та фінансової діяльності

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

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

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

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

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

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

Фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi, викладених у НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi"

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

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

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

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

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

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

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

Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом.

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

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

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

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

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

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

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

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

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

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу достатньо для фiнансування дiяльностi емiтента.

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

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

Протягом звiтного перiоду Товариство власних дослiджень та розробок не проводило.

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

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

Основним видом дiяльностi є виробництво цегли, черепицi та iнших будiвельних виробiв з випаленої глини. Сировина для виробництва - суглинок. Товариство має в своєму розпорядженнi власний кар'єр для видобутку сировини, тому залежнiсть вiд зовнiшнiх постачальникiв основної сировини вiдсутня.

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

За 2023 рiк чистий дохiд Товариства вiд реалiзацiї послуг склав 11120 тис. грн., в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (24272 тис. грн.) суттєво скоротився - на 13152 тис. грн., (на 54,2%). В першу чергу в зв'язку з тим, що пiсля завершення фази активних бойових дiй на територiї мiста в попередньому звiтному перiодi дiяльнiсть товариства та дiлова активнiсть в регiонi стали поступово вiдновлюватися, скоротилася тривалiсть вiдключень електроенергiї. Але нажаль, дiлова активнiсть в регiонi та в Українi не вiдновилася до бажаного рiвня. В звiтному перiодi також вiдбувалися вiдключення електроенергiї, хоча їх тривалiсть i частота значно скоротилися в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом. Вiдсутнiсть впевненостi в майбутньому, нестача вiльних коштiв, ризик пошкодження чи втрати нерухомостi внаслiдок бойових дiй не сприяють вiдновленню будiвельної галузi. Вiдповiдно продукцiя Товариства не користується в даний час стабiльним попитом.

Обсяги виробництва, у натуральному виразi: в 2023 роцi було виготовлено 4067 тис. шт. В звiтному 2024 роцi - 0 шт. Виробництво продукцiї не здiснювалося. Намагалися реалiзувати залишки готової продукцiї на складi. Обсяг реалiзацiї становив 2094 - тис. шт (11098 тис. грн)

3) середньореалiзацiйнi цiни продуктiв.

Середньореалiзацiйна цiна 6,25 грн.(з ПДВ) за 1 шт. цегли (зросла в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом на 0,75 грн (на 13,6%)

4) загальна сума виручки - 11120 тис. грн;

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

Експорту немає.

6) залежнiсть вiд сезонних змiн

Залежнiсть вiд сезонних змiн iснує. Зазвичай товариство з грудня по лютий не виробляє продукцiю. Попит в цей перiод суттєво знижується. Особливiстю стану розвитку галузi виробництва, в якiй здiйснює дiяльнiсть емiтент, є повна залежнiсть вiд рiвня будiвництва в країнi. В 2022 роцi рiшення про зупинку заводу було прийнято в вереснi в зв'язку з затоваренiстю складiв. В 2023 роцi виробництво здiйснювалося також не на повну потужнiсть в зв'язку з низьким попитом на продукцiю Товариства, нестабiльнiстю ситуацiї в країнi. В 2024 роцi - звiтному перiодi виробництво не здiйснювалося, реалiзовували продукцiю, вироблену в попереднiх звiтних перiодах.

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

Основнi ринки збуту та основнi клiєнти - це будiвельнi органiзацiї м.Нiжина, Чернiгiвської та Київської областей, а також фiзичнi особи, якi придбавають цеглу в незначнiй кiлькостi.

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

Дiяльнiсть в iнших країнах не здiйснюється.

9) канали збуту.

Для розширення ринкiв збуту Товариство постiйно здiйснює монiторинг всiх потенцiйних клiєнтiв та пропонує їм свої послуги. Для реалiзацiї виробленої продукцiї товариство використовує прямий метод продаж.

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

Товариство має в своєму розпорядженнi власний кар'єр для видобутку сировини, тому залежнiсть вiд зовнiшнiх постачальникiв основної сировини вiдсутня. Основними зовнiшнiми постачальниками для товариства є тiльки постачальники комунальних послуг та паливно-мастильних матерiалiв.

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

Товариство працює в середовищi, коли падають доходи вiд основної дiяльностi через падiння попиту на продукцiю та зниження купiвельної спроможностi покупцiв. У звiтному роцi продовжується негативна тенденцiя розвитку галузi. Товариство в поточному роцi здiйснювало свою дiяльнiсть в умовах сучасного полiтичного та економiчного стану держави, який характеризується воєнним станом, кризовими явищами та пiдвищенням цiн на енергоносiї. Будiвельна галузь наразi активно не розвивається При наявностi умов для стабiльного розвитку господарської дiяльностi та сталих умов ведення бiзнесу, завершення воєнного стану в країнi, вiдновлення будiвельної галузi можливий стабiльний розвиток товариства. З'явиться можливiсть для бiльш рацiонального використання ресурсiв емiтента.

12) опис технологiй, якi використовує особа у своїй дiяльностi

Суттєвих фактiв впровадження нових технологiй в зазначенiй галузi не вiдмiчалось. Товари, якi виробляє емiтент, не мають суттєвих особливостей.

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

Пiдприємств, якi виробляють аналогiчну продукцiю, в Українi, достатня кiлькiсть. Але в областi це на даний час єдине пiдприємство по виробництву цегли. Зручне розташування товариства, наявнiсть гарної матерiально-технiчної бази створює стабiльнi перспективи для розвитку Товариства. Але вiйна в Українi продовжується. Власники пошкодженого або зруйнованого майна не спiшать вiдбудовуватися. Воєнний стан, у людей грошей немає, фiнансова пiдтримка державою не здiйснюється, тому наразi Товариство знаходиться в дуже невигiдному становищi. В звiтному перiодi виробництво цегли не запускали. Завод стояв. Реалiзовували залишки готової продукцiї на складах.

14) рiвень конкуренцiя в галузi, основнi конкуренти особи.

Конкуренцiя в галузi дуже висока. Емiтент має конкурентноспроможне становище на ринку виробництва цегли, але воєнний стан в країнi, нестабiльнiсть, низький рiвень платоспроможностi населення, проблеми з кадрами (в зв'язку з тим, що триває мобiлiзацiя, тривають бойовi дiї, значна частина населення покинула країну) створюють несприятливi умови для фiнансово-господарської дiяльностi Товариства.

15) перспективнi плани розвитку особи

Перспективними планами розвитку емiтента є: збереження бiзнесу для досягнення мети та цiлей дiяльностi емiтента при стабiлiзацiї полiтичної та економiчної ситуацiї в країнi.

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

Емiтент не є фiнансовою установою.

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

Товариство працює в середовищi, коли падають доходи вiд основної дiяльностi через падiння попиту на продукцiю та зниження купiвельної здатностi покупцiв.

Товариство визначає в якостi властивих для своєї дiяльностi наступнi ризики:

- щорiчне непередбачуване зростання вартостi вугiлля, природного газу, електричної енергiї та паливно-мастильних матерiалiв;

- ринковий ризик, зменшення покупної спроможностi населення;

-нестабiльнiсть, суперечливiсть законодавства, збiльшення витрат на оплату працi;

-непередбаченi дiї державних органiв та органiв мiсцевого самоврядування, в.т.ч. збiльшення ставок земельного податку;

-нестабiльнiсть економiчної полiтики (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної, введення карантинних заходiв та локдаунiв, iн.)

-непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього i зовнiшнього ринку;

-повномасштабне вторгнення росiйської федерацiї на територiю України.

Пiд час окупацiї областi на територiю Товариства прилетiло чотири ракети. Була пошкоджена технiка, споруди. Довелося вiдновлювати виробництво. Наразi вiйна триває i передбачити наслiдки з достатньою вiрогiднiстю неможливо.

Основна мета управлiння ризиками - визначення лiмiтiв ризику i подальше забезпечення дотримання встановлених лiмiтiв за такими ризиками.

Менеджмент приймає рiшення з мiнiмiзацiї ризикiв, спираючись на власнi знання та досвiд, та застосовуючи наявнi ресурси. Основнi ризики в дiяльностi емiтента: часткове ушкодження або повне знищення рухомого та нерухомого майна внаслiдок обставин непереборної сили або протиправних дiй третiх осiб. Для зменешння ризикiв емiтент здiйснює охорону; грошовi кошти розмiщуються у фiнансових установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. Товариство намагається спiвпрацювати тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому ринку.

В зв'язку з тим, що Товариство функцiонує у нестабiльному середовищi i не володiє повнотою iнформацiї про контрагентiв, можливо виникнення вiдхилень вiд нормальних умов функцiонування. До факторiв виникнення ризику Товариство вiдносить загальну економiчну ситуацiю, нормативно-правовi акти, забезпеченiсть трудовими ресурсами, здорожчання комунальних послуг, пiдвищення податкiв. Збiльшення вартостi цих складових впливає на вартiсть виробленої продукцiї, а в умовах жорсткої конкуренцiї та нестабiльної ситуацiї в країнi, погiршення бiзнес-клiмату не дозволяє запустити виробництво на повну потужнiсть, реалiзовувати продукцiю в повному обсязi, що призводить до збитковостi дiяльностi Товариства. Крiм того, на товариство впливає: нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, iнш.) полiтики (пiдвищення податкiв), непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього ринку; непередбаченi дiї конкурентiв. Найбiльший вплив на дiяльнiсть товариства здiйснило повномасштабне вторгнення росiйської федерацiї та введення воєнного стану в країнi.

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

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

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

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

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

Значних придбань та вiдчужень активiв протягом попереднiх 5 рокiв не було.

Протягом 2020-2024 рокiв вiдбулося збiльшення вартостi основних засобiв на суму 1651 тис. грн., в основному за рахунок ремонту та полiпшень основних засобiв. Списано в 2023 роцi: будiвлi та споруди - на суму 12 тис. грн. та машини i обладнання - на суму 67 тис. грн. в зв'язку з неможливiстю подальшого використання в господарськiй дiяльностi. Списань в 2024 роцi не вiдбувалося. Вiдчужень протягом 5 рокiв не було.

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

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

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

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

Амортизацiя нараховується з використанням прямолiнiйного методу, за яким рiчна сума амортизацiї визначається шляхом дiлення вартостi, що амортизується, на строк корисного використання об'єкту основних засобiв. Орендованими основними засобами Товариство не користується. Основнi засоби використовуються за призначенням. Обмеження на використання основних засобiв вiдсутнi.

Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. Товариство по можливостi iнвестує власнi кошти в основнi засоби з метою вдосконалення виробничого процесу та пiдвищення якостi продукцiї.

Залишкова вартiсть основних засобiв на кiнець звiтного року складає 3186 тис. грн., на початок - 3544 тис. грн.. Знос основних засобiв емiтента - 7216 тис. грн., Ступiнь зносу 67,06%, ступiнь використання - 32,94 %.

Мiсцезнаходження основних засобiв вiдповiдає фактичнiй адресi пiдприємства.

На думку Емiтента екологiчнi питання не позначаються на використаннi активiв пiдприємства.

На даний час Товариство не має планiв щодо капiтального будiвництва, розширення або суттєвого удосконалення основних засобiв.

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

Проблеми, якi впливають на дiяльнiсть товариства мають загальнодержавний характер:

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

Серед суттєвих проблем: вiрогiднiсть кардинальної змiни законодавства у сферi оподаткування, iнфляцiя, змiна нормативiв та правовiдносин у сферi дiяльностi емiтента, рiзке пiдвищення цiн на енергоносiї та паливно-мастильнi матерiали. Крiм того, iстотними проблемами, що мають великий вплив є: вiйна в Українi, як наслiдок - постiйний ризик пошкодження або знищення майна, вiдсутнiсть можливостi довгострокового планування стабiльної дiяльностi Товариства в зв'язку з нестачею працiвникiв, вiдсутнiстю стабiльного ринку збуту продукцiї, зниження попиту, крiм того: недосконала законодавча полiтика, що часто змiнює свiй напрямок, економiчнi обмеження, високi ставки податкiв.

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

Укладенi, але невиконанi договори на пiдприємствi вiдсутнi.

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

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу - 28 осiб (в попередньому звiтному перiодi - 52 осiб), позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом, на умовах неповного робочого часу - 1 особа. Фонд оплати працi за 2024 рiк - 2565 тис. грн., скоротився в порiвняннi з 2023 роком (фонд оплати працi становив в попередньому звiтному перiодi 9395 тис. грн.) на 6830 тис. грн. (на 72,7%) в зв'язку зi скороченням кiлькостi працюючих, пов'язаним з мобiлiзацiєю частини персоналу, вимушеним зупиненням виробництва. Кiлькiсть працюючих жiнок в товариствi - 8.

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

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

16. Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки стейкхолдерами фiнансового стану та результатiв дiяльностi особи. Держава акцiями Товариства не володiє. Цiннi папери товариства на бiржах та торговельно-iнформацiйних системах не котируються, заяви органiзаторам торгiвлi цiнними паперами для допуску до лiстингу не подавались. Дивiденди у звiтному перiодi не нараховувались i не сплачувались. За 2024 рiк Товариство чистий дохiд вiд реалiзацiї послуг 11120 тис. грн. Отримано збиток 515 тис.грн. Незаповненнi графи Звiту вважати такими, що мають "нульове" значення, або свiдчать про вiдсутнiсть подiї. Конфлiкту iнтересiв у керiвництвi товариства немає.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис. грн | | Орендовані основні засоби, тис. грн | | Основні засоби, усього, тис. грн | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 3 391 | 3 544 | 0 | 0 | 3 391 | 3 544 |
| будівлі та споруди | 1 865 | 1 912 | 0 | 0 | 1 865 | 1 912 |
| машини та обладнання | 1 305 | 1 396 | 0 | 0 | 1 305 | 1 396 |
| транспортні засоби | 200 | 215 | 0 | 0 | 200 | 215 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 21 | 21 | 0 | 0 | 21 | 21 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 3 391 | 3 544 | 0 | 0 | 3 391 | 3 544 |
| Додаткова інформація | Основнi засоби вiдображаються за первiсною вартiстю за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збиткiв вiд зменшення корисностi.  Знос розраховується, як зменшення вартостi активiв до їх оцiночної залишкової вартостi, якщо така iснує, протягом усього строку корисного використання. Нарахування зносу починається, коли активи готовi до їх цiльового використання.  Знос нараховується прямолiнiйним методом протягом очiкуваних строкiв корисного використання вiдповiдних активiв. Первiсна вартiсть повнiстю амортизованих основних засобiв - 1158 тис. грн.  Товариство має в постiйному користуваннi земельну дiлянку. У зв'язку з вiдсутнiстю права власностi на цю земельну дiлянку, керуючись п.10-12 МСБО № 8, керiвництво Товариства прийняло рiшення не визнавати її активом.  Станом на 31.12.2024 первiсна вартiсть 10760 тис. грн., залишкова вартiсть - 3544 тис. грн., знос - 7216 тис. грн. Станом на 31.12.2023 первiсна вартiсть 10609 тис. грн., залишкова вартiсть - 3391 тис. грн., знос - 7218тис. грн. Ступiнь зносу - 67,06%, ступiнь використання 32,94 %. В звiтному перiодi обладнання для виробничих потреб товариства не придбавалося. Здiйснено модернiзацiю, ремонти та полiпшення основних засобiв (на суму 153 тис. грн.), в т.ч. будiвлi та споруди (47 тис. грн.), машини та обладнання - 91 тис. грн., транспортнi засоби 15 тис. грн. Списань, придбань та продажу основних засобiв не було.  Умови експлуатацiї основних засобiв - 20-40 рокiв для будiвель та споруд, 5-10 рокiв для машин та обладнання, Iнструменти, прилади, iнвентар (меблi) - 4-12 рокiв.  Основнi засоби знаходяться за мiсцем розташування емiтента, орендованi основнi засоби вiдсутнi. Обмеження на використання майна вiдсутнi. | | | | | |

**Інформація щодо вартості чистих активів**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | | За звітний період | За попередній період |
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | | 12 625 | 13 140 |
| Статутний капітал, тис.грн | | 128 | 128 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | | 128 | 128 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | | 9 863,28 | 10 265,6 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | | 96,08 | 106,6 |
| Висновок | При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485 та п. 2 статтi 14 Закону Українi "Про акцiонернi товариства"  Для визначення вартостi чистих активiв складається розрахунок за даними бухгалтерської звiтностi вiдповiдно до Нацiонального Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi" .  Власний капiтал (вартiсть чистих активiв) товариства - рiзниця мiж сукупною вартiстю активiв товариства та вартiстю його зобов'язань перед iншими особами  Визначена у фiнансовiй звiтностi вартiсть Чистих активiв Товариства станом на 31.12.2022 року складає 12331 тис. грн., станом на 31.12.2023 - 13140 тис. грн., станом на 31.12.2024 - 12625 тис. грн., що бiльше статутного капiталу.  Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на кiнець звiтного перiоду Товариством дотримується. Вимоги п. 3 ст. 155 Цивiльного кодексу України виконуються. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього): | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 15 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 256 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 271 | X | X |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 19356610 |
| Місцезнаходження | 14017, Україна, Чернігівська обл., м. Чернiгiв, пр-т Перемоги, буд. 39 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ 263217 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 20.08.2013 |
| Міжміський код та телефон | (0462) 77-48-95 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 64.99 - Надання iнших фiнансових послуг (крiм страхування та пенсiйного забезпечення), н. в. i. у. (основний)  64.91 - Фiнансовий лiзинг  66.12 - Посередництво за договорами по цiнних паперах або товарах |
| Вид послуг, які надає особа | депозитарнi послуги депозитарної установи - емiтенту |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04107, Україна, м. Київ, вул. Якубенкiвська, буд. 7-Г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності |  |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | З 12.10.2013 вiдповiдно до ст. 29 р. 5 Закону України "Про депозитарну систему України" Центральний депозитарiй здiйснює професiйну дiяльнiсть без отримання лiцензiї на провадження професiйної дiяльностi на фондовому ринку. |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа |  |
| Міжміський код та телефон | (044) 591-04-04 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть (основний)  18.20 - Тиражування звуко-, вiдеозаписiв i програмного забезпечення  62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа | депозитарнi послуги центрального депозитарiю цiнних паперiв - емiтенту |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00001/АРА |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 287-56-73 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть (основний)  84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi  62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку: оприлюднення регульованої iнформацiї вiд iменi учасникiв фондового ринку |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, м.Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00002/АRM |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 287-56-73 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть (основний)  84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi  62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку: подання звiтностi та/або адмiнiстративних даних до НКЦПФР |

# II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

# 1. Структура капіталу

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Тип та/або клас акцій | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Кількість акцій, шт. | Номінальна вартість, грн | Права та обов'язки | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Акцiя проста iменна | 27/24/1/11 | 512 000 | 0,25 | Акцiонери мають права, визначенi чинним законодавством i Статутом.  Згiдно п. 4.2. Статуту Товариства акцiонери Товариства - власники простих iменних акцiй мають права на:  Акцiонери Товариства - власники простих iменних акцiй мають права на:  1) участь в управлiннi Товариством (включаючи право на участь у Загальних зборах акцiонерiв та голосування на них - право голосу);  2) отримання дивiдендiв;  3) отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна Товариства;  4) отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства;  5) вiдчуження належних їм акцiй без згоди iнших акцiонерiв Товариства;  6) використання у випадках, передбачених законом, переважного права у разi додаткової емiсiї акцiй (права придбавати розмiщуванi Товариством простi акцiї та iншi цiннi папери, якi можуть бути конвертованi в акцiї, пропорцiйно до частки належних йому простих акцiй у загальнiй кiлькостi простих акцiй).  Обов'язки акцiонерiв встановлюються виключно законом. | немає | вiдсутнiй |

# 3. Цінні папери

**Інформація про випуски акцій особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість, грн | Кількість акцій, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 20.04.2011 | 27/24/1/11 | Центральний територiальний департамент нацiональної комiссiї з цiнних паперiв та фондового ринку | UA4000120489 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 0,25 | 512 000 | 128 000 | 100 |
| Додаткова інформація | | Iнформацiя щодо торгiвлi цими цiнними паперами на зовнiшних ринках вiдсутня. На внутрiшньому ринку в звiтному перiодi торгiвля цими цiнними паперами емiтента не здiйснювалась. Фактiв допуску, скасування допуску цих цiнних паперiв до торгiв на регульованому фондовому ринку не було. Протягом звiтного перiоду додаткової емiсiї цих цiнних паперiв не вiдбувалось, емiтент не здiйснював їх публiчну пропозицiю. Викуп власних акцiй, продаж/анулювання ранiше викуплених акцiй не здiйснювався.  Чинне свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй отримано взамiн втратившего чиннiсть в зв'язку з дематерiалiзацiєю та визначенням типу товариства i змiною найменування 20.04.2011. | | | | | | | |

**Уточнення щодо наявності обмежень за акціями**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій (з них голосуючих), шт. | Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт. | Кількість інших не голосуючих акцій, шт. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| UA4000120489 | 364005 | 0 | 147995 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій, шт. | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Мусiєнко Анатолiй Iванович |  |  | 285 708 | 55,8023 | 285 708 | 0 |
| Рахнiй Валентина Миколаївна |  |  | 2 320 | 0,4531 | 2 320 | 0 |
| Мусiєнко Тамара Iванiвна |  |  | 6 960 | 1,3593 | 6 960 | 0 |
| Усього |  |  | 294 988 | 57,6147 | 294 988 | 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 |
| 20.04.2011 | 27/24/1/11 | UA4000120489 | 512 000 | 128 000 | 364 005 | 0 | 0 |
| Додаткова інформація | обмеження щодо користування всіма правами за цінними паперами встановлено Законом України "Про депозитарну систему України" № 3585-IX від 22.02.2024 (п.10 розділу VI) | | | | | | |

# 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 |
| 23.32 - Виробництво цегли, черепицi та iнших будiвельних виробiв з випаленої глини | 11120 | 100 |

# 4. Твердження щодо річної інформації

Директор i головний бухгалтер заявляють про те, що наскiльки їм вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть за 2024 рiк, складена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрну та об'єктивну iнформацiю про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва мiстить достовiрну та об'єктивну iнформацiю про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi, i стан разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими вони стикаються у процесi господарської дiяльностi.

# IV. Нефінансова інформація

# 1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Шановнi акцiонери та стейкхолдери. Даний звiт пiдготовлено у вiдповiдностi до вимог Статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" та пункту 42 "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами" затвердженого НКЦПФР 06.06.2023 № 608 та є складовою частиною Рiчної iнформацiї про емiтента за 2024 рiк. Наглядова рада Товариства є колегiальним органом, що в межах компетенцiї, визначеної Статутом та законодавством, здiйснює управлiння Товариством, а також контролює та регулює дiяльнiсть виконавчого органу. За результатами дiяльностi Товариства за 2023 рiк наглядовою радою встановлено: - обов'язковi податки та збори сплаченi своєчасно та в повному обсязi; - фiнансовi операцiї здiйснювались вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства; - фiнансовi операцiї погодженi у вiдповiдному порядку з наглядовою радою; - господарська дiяльнiсть ведеться рацiонально та в межах чинного законодавства. Незважаючи на зусилля, якi докладаються керiвництвом, становище товариства залишається нестабiльним. Кризовi явища в економiцi, воєнний стан, що дiє в Українi, не сприяють покращенню фiнансово-економiчного становища Товариства. В звiтному перiодi, нажаль Товариство не могло повноцiнно працювати. Протягом року займалося виключно реалiзацiєю продукцiї, накопиченої на складi. Порушень прав та законних iнтересiв акцiонерiв протягом 2024 року наглядовою радою не виявлено.

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

Шановнi акцiонери та стейкхолдери. У своїй дiяльностi директор Товариства керується чинним законодавством, Статутом, рiшеннями загальних зборiв акцiонерiв та наглядової ради та чинним законодавством. За результатами дiяльностi у 2024 роцi Товариством було отримано збиток у розмiрi 515 тис.грн. При цьому: - обов'язковi податки та збори сплаченi своєчасно та в повному обсязi; - фiнансовi операцiї здiйснювались вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства; - заробiтна плата виплачується своєчасно. Заборгованiсть по заробiтнiй платi вiдсутня. В звiтному перiодi Товариство не мало змоги працювати на повну потужнiсть, нестача працiвникiв, низький попит на продукцiю призвiв до затовареностi складу готовою продукцiєю, що призвело до нестачi обiгових коштiв, в зв'язку з чим Товариство працювало виключно на реалiзацiю випущеної ранiше продукцiї, виробнича дiяльнiсть не здiйснювалася. Керiвництвом товариства докладається максимум зусиль для покращення фiнансового стану товариства, здiйснюється пошук нових клiєнтiв, вживаються всi можливi заходи, якi будуть сприяти збереженню та подальшiй прибутковостi нашого товариства.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Товариство працює на ринку як акцiонерне товариство бiльше 25 рокiв. Основним видом дiяльностi Товариства є виробництво цегли, черепицi та iнших будiвельних виробiв з випаленої глини. Сировина для виробництва - суглинок. Товариство має спецiальний дозвiл на видобування сировини для виробництва цегли на пiвнiчнiй околицi м. Нiжин №611 вiд 13.08.1996 р. та має в своєму розпорядженнi власний кар'єр для видобутку сировини. Товариство здiйснює свою дiяльнiсть як на територiї Чернiгiвської областi так i за її межами (зокрема мiсто Київ та Київська область).

За роки, що передували звiтному, було оновлено та введено в експлуатацiю багато нової технiки, здiйснено низку технiчних розробок, проведено реконструкцiю виробництва, в результатi якої оновилася технологiя, пiдвищилась якiсть цегли. Але наразi темпи оновлення та iнвестицiй суттєво скоротилися i майже не здiйснюються.

Основними напрямками подальшого розвитку Товариства є:

" подальше удосконалення та пiдтримка в належному технiчному станi матерiально-технiчної бази, пiдвищення якостi продукцiї; ефективне та рацiональне використання ресурсiв, застосування енергозберiгаючих технологiй (економiя газу та електроенергiї) та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища.

" оновлення фiзично зношених та морально застарiлих виробничих фондiв; впровадження прогресивних технологiчних процесiв; удосконалення виробничої системи управлiння; автоматизацiя ручної працi; полiпшення умов працi робiтникiв та технiки безпеки; адаптацiя технологiй виробництва вiдповiдно до вимог охорони навколишнього середовища

" укрiплення позитивної репутацiї Товариства як серед замовникiв так i серед конкурентiв, систематичне проведення маркетингових дослiджень з метою правильної орiєнтацiї дiяльностi в умовах жорсткої конкуренцiї.

" соцiальна полiтика, пiдбiр та робота з кадрами, якi б забезпечили виконання поставлених завдань.

" утримання iснуючих позицiй на ринку в умовах економiчної кризи; дослiдження та вихiд на новi сегменти ринку; удосконалення продукцiї вiдповiдно до потреб ринку; пошук нових ринкiв збуту; диверсифiкацiя дiяльностi, асортименту продукцiї; оперативне виконання замовлень та високий рiвень обслуговування споживачiв.

Ефективне та рацiональне використання ресурсiв створює умови для забезпечення сталого розвитку та конкурентоспроможностi

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

24 лютого 2022 року розпочалася вiйськова агресiя росiйської федерацiї проти України, у зв'язку з чим 24 лютого 2022 року Президентом України було видано Указ про введення та запровадження в Українi воєнного стану, який продовжився i в звiтному перiодi, та продовжує дiяти i на дату подання звiту.

Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах воєнного стану, фiнансово-економiчної кризи та iснування факторiв, що можуть вплинути на дiяльнiсть Товариства, оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити - дiяльнiсть Товариства супроводжується ризиками.

Дiяльнiсть Товариства має важливе економiчне значення в регiонi, при цьому стабiльна робота товариства iз забезпечення фiзичних та юридичних осiб будiвельної галузi мiст Нiжина, Києва, Чернiгова та областi забезпечить нагальнi потреби пiд час вiдновлення пiсля вiйни.

Керiвництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуацiї i вживає заходiв, за необхiдностi, для мiнiмiзацiї будь-яких негативних наслiдкiв, наскiльки це можливо. Подальший негативний розвиток подiй може i далi негативно впливати на фiнансовий стан, результати дiяльностi та економiчнi перспективи Товариства та його контрагентiв.

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

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

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

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

Протягом звiтного перiоду Товариство не укладало деривативiв i не вчиняло iнших правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв. Цей факт не має жодного впливу на оцiнку активiв емiтента, його зобов'язань, фiнансового стану, доходiв або витрат.

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

Операцiї хеджування протягом 2024 року не використовувались.

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

Система управлiння ризиками включає:

- Iдентифiкацiю ризикiв ( виявлення),

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

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

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

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

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

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

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

Схильнiсть Товариства до цiнових ризикiв.

В зв'язку з тим, що Товариство функцiонує у нестабiльному середовищi i не володiє повнотою iнформацiї про контрагентiв можливо виникнення вiдхилень вiд нормальних умов функцiонування у виробничiй галузi, що призводить до вiдхилення цiни продукту пiдприємства вiд її очiкуваного значення. До факторiв виникнення ризику Товариство вiдносить загальну економiчну ситуацiю, нормативно-правовi акти, забезпеченiсть трудовими ресурсами, виробничими необоротними та оборотними засобами. Використання фiзично застарiлих основних засобiв виробничого призначення може гальмувати виробництво в зв'язку з частими поломками та зупинками устаткування, що потребує витрачати кошти та час на ремонт та вiдновлення. В результатi знижується якiсть продукцiї та збiльшуються витрати на її виробництво, що, у свою чергу, веде до її подорожчання. Морально застарiле обладнання гальмує запровадження випуску сучасної продукцiї.

Схильнiсть до ризику лiквiдностi. Ризик лiквiдностi виникає тодi, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Керiвництво Товариства ретельно контролює i керує своїм ризиком лiквiдностi. Товариство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Вiдповiдно до планiв Товариства, його потреби в обiгових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi. Товариство не залучає кредитнi ресурси.

Показник поточної лiквiдностi (вiдображає спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2024 року становить34,13. В порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом (на кiнець 2023 року становив 5,37) - показник поточної лiквiдностi вiдповiдає нормативному значенню. Пiдприємство лiквiдне, здатне розрахуватися за своїми поточними зобов'язаннями при настаннi термiну їх погашення. Але потрiбно прийняти до уваги, що суттєву частину - 47% (в минулому звiтному перiодi було 89%) оборотних активiв товариства становлять запаси готової продукцiї, яка наразi погано реалiзується.

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

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

Товариство не утримує та не випускає фiнансовi iнструменти з метою їх продажу. Кошти розмiщуються у фiнансових установах, якi на момент вiдкриття рахунку мають надiйну репутацiю та мiнiмальний ризик дефолту. Станом на кiнець року Товариство не має сумнiвної дебiторської заборгованостi. Керiвництво пiдприємства вважає кредитний ризик мiнiмальним. Проте використання цього пiдходу не дозволяє запобiгти виникненню збиткiв у випадку бiльш суттєвих змiн на ринку. Товариство здiйснює торговi операцiї тiльки з перевiреними i платоспроможними клiєнтами на внутрiшньому та зовнiшньому ринках.

Iншi ризики вiдстежуються i аналiзуються у кожному конкретному випадку.

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

# 1) звіт про корпоративне управління

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

**Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Прийнято рішення про застосування іншого кодексу |
| Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу | Загальнi збори акцiонерiв, що були проведенi дистанцiйно 30.04.2024 (протокол про пiдсумки голосування складено 06.05.2024) |
| Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу | 06.05.2024 |
| URL-адреса з текстом кодексу | https://www.nssmc.gov.ua/wp-content/uploads/2020/03/corporate-governance-code\_final\_ukr.pdf |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Відповідність практики (Так/Ні) | Опис наявної практики/обґрунтування відхилення |
| **1. Цілі особи** | | |
| В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів | так | Вiдповiдно до Статуту Товариство створене з метою одержання прибутку на основi здiйснення пiдприємницької дiяльностi |
| **2. Акціонери та стейкхолдери** | | |
| Права акціонерів | так | Статутом передбачений весь обсяг прав акцiонерiв, визначений законом. |
| Права міноритарних акціонерів | так | Статутом передбачений однаковий обсяг прав акцiонерiв вiдповiдно до закону незалежно вiд кiлькостi акцiй, якими вони володiють. |
| **1) загальні збори акціонерів** | | |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | так | Повiдомлення про проведення Загальних зборiв акцiонерiв надсилається та оприлюднюється не пiзнiше нiж за 30 днiв до дня проведення Загальних зборiв акцiонерiв. Вiд дати надсилання повiдомлення Товариство або акцiонери, якi скликають Загальнi збори акцiонерiв, надають акцiонерам можливiсть ознайомитись з документами, необхiдними для прийняття рiшень з питань, включених до проєкту порядку денного та порядку денного, а також проєктiв рiшень щодо них. |
| Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів | ні | Бiографiчнi данi про кандидатiв до складу органiв управлiння розкриваються у бюлетенi для кумулятивного голосування (у випадку обрання членiв наглядової ради), який згiдно чинного законодавства оприлюднюється (розкривається) не пiзнiше нiж за 4 днi до дати зборiв. В разi прийняття Загальними зборами та Наглядовою радою рiшення про змiну iнших посадових осiб Товариства, бiографiчнi данi розкриваються в особливiй iнформацiї, яка оприлюднюється на сайтi Товариства пiсля прийняття рiшення. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо) | так | Для вирiшення будь-яких питань, що належать до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв, можуть проводитися дистанцiйнi Загальнi збори акцiонерiв. У такому разi, волевиявлення акцiонерiв фiксується шляхом опитування, що проводиться через депозитарну систему України. Документи, необхiднi для прийняття рiшень з питань, включених до проєкту порядку денного та порядку денного, надаються акцiонеру в тому числi в електроннiй формi на його запит, який був направлений акцiонером на офiцiйну електронну пошту Товариства. |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах | ні | Статутом не передбачається обов'язкова участь керiвника, фiнансового директора i зовнiшнього аудитора у рiчних загальних зборах. На очних Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальнi збори, можуть бути присутнi директор, представник аудитора, iншi посадовi особи Товариства, незалежно вiд володiння ними акцiями товариства, члени наглядової ради. Загальнi збори акцiонерiв можуть в будь-який час розглянути процедурнi питання щодо запрошення бути присутнiми на зборах третiм особам - представникам органiв державної влади та управлiння, засобiв масової iнформацiї, а також iнших особам, якi не є акцiонерами товариства. Запрошенi особи зазначаються в протоколi Загальних зборiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них | так | Акцiонери, якi беруть участь в очних Загальних зборах акцiонерiв, мають можливiсть ставити уснi та/або письмовi запитання стосовно питань порядку денного i отримувати вiдповiдi на них. Розгляд питань порядку денного очних Загальних зборiв вiдбувається за регламентом. |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами | так | Регламент проведення загальних зборiв акцiонерiв визначено Положенням про загальнi збори акцiонерiв. |
| Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів | ні | Протокол Загальних зборiв акцiонерiв протягом 5 робочих днiв з дня його складення, але не пiзнiше 10 днiв з дати проведення Загальних зборiв акцiонерiв, розмiщується на вебсайтi Товариства разом з протоколами про пiдсумки голосування на загальних зборах акцiонерiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів | так | Вебсайт особи забезпечує надання всiєї iнформацiї, яка необхiдна акцiонерам для сприяння їх участi у загальних зборах, та iнформування про рiшення, ухваленi пiд час загальних зборiв.  Адреса вебсайту: https://cegla.pat.ua/  В роздiлi: https://cegla.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv |
| **2) взаємодія з акціонерами** | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами | ні | Окрема полiтика Радою не затверджувалася, взаємодiя емiтента з акцiонерами вiдбувається згiдно з чинним законодавством. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради | ні | Вiддiл з питань взаємодiї з iнвесторами/акцiонерами не створений. Функцiї по взаємодiї з iнвесторами/акцiонерами здiйснює виконавчий орган та наглядова рада в межах їх повноважень. Акцiонери/iнвестори не мають перешкод при зверненнi до емiтента. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **3) поглинання** | | |
| Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема:  а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів;  б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання;  в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання | ні | Наглядовою радою не затверджувались внутрiшнi нормативнi документи, якими б були визначенi принципи щодо дiй у разi пропозицiї щодо поглинання Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **4) інші стейкхолдери** | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами | ні | Товариством не затверджено полiтику взаємодiї зi стейкхолдерами. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію | ні | Товариством не визначено перелiк своїх стейкхолдерiв, в тому числi тих, з якими необхiдно налагодити безпосередню взаємодiю. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами | ні | Товариство не розкриває звiт щодо аспектiв взаємодiї зi стейкхолдерами. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **3. Наглядова рада** | | |
| Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах | так | Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у бiльш нiж 3 iнших юридичних особах |
| Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів | так | У протоколi засiдання Наглядової ради зазначаються присутнi на засiданнi члени Наглядової ради, iнформацiя щодо кворуму, а також запрошенi на засiдання особи. Комiтети в складi наглядової ради не створено. Окремий облiк вiдвiдувань не ведеться |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи | ні | В Статутi та внутрiшнiх положеннях Товариства не визначено обов'язок членiв наглядової ради сумлiнно виконувати свої функцiї i дотримуватися принципу лояльностi стосовно Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків | так | Вiдповiдно до статуту члени Наглядовiй радi та її членам забезпечена можливiсть доступу до будь-якої iнформацiї, яка необхiдна їй для ефективного виконання своїх обов'язкiв. Члени наглядової ради мають можливiсть безпосередньо взаємодiяти з директором товариства, ознайомлюватися з документами та iнформацiєю з питань дiяльностi товариства, отримувати iнформацiю вiд посадових осiб Товариства з питань, що виникають у зв'язку з виконанням ними функцiональних обов'язкiв. |
| Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи | так | Наглядова рада здiйснює систематичний контроль за дiяльнiстю емiтента та його Виконавчого органу шляхом проведення засiдань, доведення планiв, заслуховування звiтiв виконавчого органу щодо їх виконання. Наглядова рада регулярно розглядає звiти директора та затверджує рiчний звiт виконавчого органу. |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином | так | Статут Товариства визначає та розмежовує компетенцiї Наглядової ради та виконавчого органу. Вiдповiдно до Статуту Наглядова рада не бере участi в поточному управлiннi товариством |
| Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності | так | Кiлькiсний склад наглядової ради i навички членiв наглядової ради вiдповiдають потребам особи, її розмiру та ступеню складностi її дiяльностi |
| Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради | ні | Квалiфiкацiйнi вимоги до кандидатiв у члени наглядової ради окремим документом не визначенi. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу | так | Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами акцiонерiв шляхом кумулятивного голосування серед кандидатiв, запропонованих акцiонерами та особами, якi мають на це право, акцiонерами, якi зареєструвалися для участi у Загальних зборах та є власниками голосуючих iз зазначеного питання акцiй згiдно чинного законодавства. Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами у складi трьох осiб на строк - три роки. При вiдборi та призначеннi членiв наглядової ради враховуються професiйнi якостi, досягнення i вiдповiдностi кандидатiв конкретним критерiям, а також з урахуванням необхiдностi перiодичного оновлення складу. |
| В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата | ні | В Товариствi вiдсутня формалiзована процедура перевiрки кандидатiв у члени наглядової ради. Наглядова рада перевiряє добропоряднiсть, наявнiсть конфлiкту iнтересiв, компетентнiсть, навички i досвiд кандидата без застосування формалiзованої процедури, а виключно на пiдставi вимог чинного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку | ні | Внутрiшнi нормативнi документи Товариства (статут) не передбачають залучення зовнiшнiх радникiв та/або процес вiдкритого пошуку.  Не заборонено внутрiшнiми документами товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу | ні | Не передбачено внутрiшнiми документами Товариства розроблення планiв наступництва для членiв наглядової ради та виконавчого органу. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу | ні | Наглядова рада не затверджувала полiтику щодо рiзноманiття складу наглядової ради та виконавчого органу. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради | так | Кiлькiсть членiв наглядової ради 3 особи : 1 чоловiк та 2 жiнки. Представники однiєї статi складають 33%, iншої - 67 %. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу | ні | Незалежнi члени наглядової ради вiдсутнi. Наявнiсть незалежних членiв наглядової ради не є обов'язковою для цього товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:  а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради;  б) незалежність, включаючи незалежність мислення;  в) порядок роботи наглядової ради;  г) питання відповідальності;  ґ) питання стратегії особи;  д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;  е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;  є) роль комітетів наглядової ради | ні | Члени наглядової ради не проходять вступний тренiнг пiсля їх обрання. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам | ні | Наглядова рада нерозробляє план навчання для її членiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів | ні | Голову наглядової ради обрано серед членiв наглядової ради, обраних кумулятивним голосуванням на загальних зборах акцiонерiв. Незалежнi члени наглядової ради вiдсутнi. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними | так | Головi наглядової ради забезпечено можливiсть для комунiкацiї з акцiонерами, в тому числi мажоритарними. Обмежень немає. |
| Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи | так | Функцiї голови наглядової ради визначаються у Статутi та Положеннi про Наглядову раду. |
| Створена посада та призначено корпоративного секретаря | ні | Посаду корпоративного секретаря не створено. Корпоративний секретар не призначався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **1) комітети наглядової ради** | | |
| Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність | ні | Комiтети наглядовою радою не створювалися. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управлінням ризиками | ні | Комiтет з питань аудиту не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради | ні | Комiтет з питань аудиту не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу | ні | Комiтет з призначень не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків | ні | Комiтет з питань винагороди не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени | ні | Комiтет з питань ризикiв не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **4. Виконавчий орган** | | |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради | так | Виконавчий орган розробляє стратегiчний план розвитку та показники результативностi товариства, рiчний фiнансовий план та звiт про його виконання, рiчний iнвестицiйний план, iнвестицiйний план на середньострокову перспективу (три - п'ять рокiв), якi затверджуються рiшенням Наглядової ради. |
| Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи | так | Наглядова рада визначає ключовi показники ефективностi Виконавчому органу та контролює рiвень виконання. |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи | так | Директор регулярно звiтує наглядовiй радi про роботу товариства та результати дiяльностi. |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради | так | Директор iнформує наглядову раду, в тому числi голову наглядової ради про подiї, якi сталися мiж засiданнями наглядової ради. Будь-якi значнi подiї в життi Товариства попередньо погоджуються з Наглядовою радою. |
| **6. Винагорода** | | |
| Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи | ні | Згiдно з рiшенням рiчних Загальних зборiв акцiонерiв, на яких обрано членiв наглядової ради, члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатнiй основi. Директор отримує заробiтну плату згiдно штатного розпису. Додаткову винагороду не отримує. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи | ні | Директор отримує заробiтну плату згiдно штатного розпису. Додаткову винагороду не отримує. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників | ні | Члени ради не отримують винагороди. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **7. Розкриття інформації і прозорість** | | |
| В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа | ні | Полiтика щодо розкриття iнформацiї вiдсутня. Товариство визначає iнформацiю, яка розкривається та оприлюднюється згiдно iз чинним законодавством. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечуєскладання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності | ні | Наглядова рада затверджує рiчну iнформацiю емiтента, в тому числi рiчну фiнансову звiтнiсть. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління | так | Вебсайт товариства мiстить окремий роздiл, присвячений вийключно питанням корпоративного управлiння: https://cegla.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv |
| **8. Система контролю і стандарти етики** | | |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" | ні | Система внутрiшнього контролю i управлiння ризиками визначає всi внутрiшнi правила та процедури контролю, запровадженi керiвництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування Товариства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв Товариства, запобiгання та викриття фальсифiкацiй та помилок, точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки надiйної фiнансової iнформацiї. Особами, вiдповiдальними за ведення бухгалтерського облiку Товариства, є директор та головний бухгалтер Товариства. Окремого Положення про "Системи внутрiшнього контролю" в Товариствi немає. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | ні | Наглядова рада Товариства має змогу залучити тiльки зовнiшнього аудитора. Пiдроздiл внутрiшнього аудиту (внутрiшнiй аудитор) в Товариствi не створено. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів) | ні | Функцiї комплаєнс та ризик-менеджменту виконує Директор. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками | ні | Окремого Положення про "Систему управлiння ризиками емiтента" в Товариствi немає, оскiльки його обов'язкова наявнiсть не передбачена чинним законодавством. Управлiння ризиками Товариства являє собою безперервний процес, що охоплює Товариство; здiйснюється спiвробiтниками на всiх рiвнях; використовується при розробцi та формуваннi стратегiї; нацiлене на визначення подiй, якi можуть впливати на Товариство та управлiння ризиками таким чином, щоб вони не перевищували готовностi Товариства йти на ризик; дає керiвництву розумну гарантiю досягнення цiлей. Серед способiв усунення ризикiв можна виокремити наступнi: а) уникнення ризику - ухилення вiд заходiв, пов'язаних з ризиком; б) утримання ризику - залишення ризику за iнвестором, тобто на його вiдповiдальнiсть; в) зниження ступеня ризику - зменшення iмовiрностi та обсягу втрат. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків | ні | Декларацiя схильностi до ризикiв в Товариствi не затверджувалася. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками | ні | Звiт щодо управлiння ризиками Наглядова рада не розглядає. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики | ні | Кодекс етики в Товариствi не затверджувалася. Посадовi особи органiв Товариства керуються Статутом Товариства та загальними моральними принципами, нормами i правилами поведiнки. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку | ні | Процедура анонiмного повiдомлення про неправомiрну поведiнку не передбачена внутрiшнiми документами Товариства, але Товариство сприяє безпечному повiдомленню будь-якої особи про неправомiрну та/або неетичну поведiнку та вживає заходiв щодо запобiгання неправомiрної та/або неетичної поведiнки посадових осiб Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції | ні | Окремого документу про полiтику щодо запобiгання корупцiї не затверджено, але Товариство здiйснює свою дiяльнiсть iз дотриманням антикорупцiйного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:  a) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;  б) правочинів із заінтересованістю;  в) інсайдерської торгівлі; та  г) зловживання службовим становищем | ні | Окремого документу, який регулює полiтику конфлiкту iнтересiв, в Товариствi немає. Питання, пов'язанi з конфлiктом iнтересiв, визначаються у цивiльно-правових договорах, трудових договорах (контрактах), що укладаються з членами Наглядової ради та Директором. Вiдповiдно до чинного законодавства посадовi особи зобов'язанi уникати конфлiкту iнтересiв, утримуватися вiд прийняття благ вiд третiх осiб, повiдомляти про заiнтересованiсть у правочинi. Посадовi особи Товариства мають уникати конфлiкту iнтересiв, зокрема, уникати ситуацiй, в яких у них iснує або може виникнути прямий чи опосередкований iнтерес щодо використання майна, iнформацiї або можливостей товариства, якщо такий iнтерес суперечить або може суперечити iнтересам товариства та задоволення такого iнтересу призводить чи може призвести до заподiяння шкоди товариству. Про виникнення конфлiкту iнтересiв посадовi особи Товариства мають невiдкладно письмово повiдомити Директора або Наглядову раду. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **9. Оцінка корпоративного управління** | | |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради | ні | Щорiчна самооцiнка членами Наглядової ради не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління | ні | Щорiчна самооцiнка членами Наглядової ради не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта | ні | Комплексна оцiнка системи корпоративного управлiння iз залученням незалежного зовнiшнього експерта не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 30.04.2024 |
| **Спосіб проведення** | очне голосування  електронне голосування  X опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** | наглядова рада |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Перелiк питань порядку денного з зазначенням черговостi їх розгляду:  1. Розгляд звiту Наглядової ради за 2023 рiк, прийняття рiшення за результатами розгляду такого звiту.  2. Затвердження результатiв фiнансово-господарської дiяльностi (рiчної фiнансової звiтностi) Товариства за 2023 рiк.  3. Розподiл прибутку Товариства 2023 року.  4. Прийняття рiшення про застосування Кодексу корпоративного управлiння.  Прийнятi рiшення:  по питанню № 1:  Затвердити звiт Наглядової ради за 2023 рiк.  По питанню № 2:  Затвердити рiчний звiт Товариства за 2023 рiк (рiчну фiнансову звiтнiсть, складену за ПСБО) у складi Балансу (Звiту про фiнансовий стан), Звiту про фiнансовi результати (Звiту про сукупний дохiд), Звiту про рух грошових коштiв, Звiту про власний капiтал, Примiток до рiчної фiнансової звiтностi.  По питанню № 3:  Чистий прибуток в сумi 809 тис. грн., отриманий за результатами дiяльностi Товариства у 2023 роцi, не розподiляти.  По питанню № 4:  Застосовувати Кодекс корпоративного управлiння, затверджений рiшенням Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 12.03.2020 № 118. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | https://cegla.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=104740 |

**Частина 4. Рада**

**Персональний склад ради та її комітетів**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступник голови ради | Голова / член комітету ради | | |
| Назва комітету - 1 | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Мусiєнко Тамара Iванiвна (з 01.01.2024 по 31.12.2024) |  |  | X |  |  |  |
| Петренко Любов Миколаївна (з 01.01.2024 по 31.12.2024) |  |  |  |  |  |  |
| Рахнiй Валентина Миколаївна (з 01.01.2024 по 31.12.2024) |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 5 |
| з них очних: | 5 |
| з них заочних: | 0 |
| Опис ключових рішень ради: | 1. Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за 2023 рiк та затвердження заходiв за результатами його розгляду.  2. Прийняття рiшення про дистанцiйне проведення рiчних загальних зборiв акцiонерiв; про затвердження проєкту порядку денного Загальних зборiв та проєктiв рiшень щодо кожного з питань, включених до проєкту порядку денного; про визначення взаємозв'язкiв мiж питаннями проєкту порядку денного Загальних зборiв акцiонерiв Товариства; визначення особи, що уповноваженя взаємодiяти з Центральним депозитарiєм при проведеннi Загальних зборiв; затвердження повiдомлення про проведення Загальних зборiв акцiонерiв Товариства; визначення дати складання перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв; визначення дати складання перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у загальних зборах; обрання реєстрацiйної комiсiї для проведення реєстрацiї акцiонерiв; обрання голови та секретаря Загальних зборiв; обрання членiв лiчильної комiсiї.  3. Про затвердження порядку денного дистанцiйних рiчних Загальних зборiв акцiонерiв; про затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування на дистанцiйних рiчних Загальних зборiв акцiонерiв, скликаних на 30 квiтня 2024 року  4. Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за I пiврiччя 2024 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду.  5. Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за 9 мiсяцiв 2024 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду. |

**Звіт ради**

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

Наглядова рада є колегiальним органом, що здiйснює захист прав акцiонерiв Товариства i в межах компетенцiї, визначеної Статутом Товариства та Законом України "Про акцiонернi товариства", здiйснює управлiння Товариством, а також контролює та регулює дiяльнiсть Виконавчого органу Товариства. За звiтний перiод Наглядова рада Товариства виконувала повноваження в межах компетенцiї, визначеної Статутом Товариства, Положенням про Наглядову Раду, рiшеннями Загальних зборiв акцiонерiв Товариства, керуючись вимогами чинного законодавства України. Кiлькiсний склад Наглядової ради Товариства становить 3 особи i вiдповiдає потребам товариства. Навички та досвiд членiв Наглядової ради є достатнiми для забезпечення належної дiяльностi Наглядової ради. Наглядова рада товариства складається з 3-х осiб, обраних (переобраних в тому ж складi) загальними зборами акцiонерiв проведеними дистанцiйно 28.04.2023 року (протокол про пiдсумки голосування складено 04.05.2023 року) строком на 3 роки згiдно чинного законодавства України. До складу наглядової ради товариства протягом звiтного 2023 року входили : - Мусiєнко Тамара Iванiвна - голова наглядової ради,

Петренко Любов Миколаївна, Рахнiй Валентина Миколаївна - члени наглядової ради.

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

Члени Наглядової ради товариства добре обiзнанi з ключовими напрямками дiяльностi товариства, що дозволяє ефективно i вiрно приймати рiшення, перебуваючи на посадах членiв наглядової ради. Усiх членiв наглядової ради пов'язує мiж собою багаторiчна ефективна трудова спiвпраця. Згiдно з рiшенням загальних зборiв акцiонерiв свої обов'язки члени наглядової ради здiйснюють на безоплатнiй основi. Члени наглядової ради не обiймають керiвних посад на iнших пiдприємствах. Iнша дiяльнiсть (нi оплачувана, нi безоплатна) в будь-яких iнших пiдприємствах, установах, органiзацiях не здiйснюється.

3) оцiнка незалежностi кожного з незалежних членiв ради;

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

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

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

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

Протягом року дiяльнiсть наглядової ради забезпечила виконання поставлених цiлей товариства. Цiлi Наглядової ради досягаються шляхом прийняття вiдповiдних рiшень на засiданнях та здiйснення контролю за їх виконанням. Здiйснювався контроль за дiяльнiстю виконавчого органу, узгодженi напрямки дiяльностi товариства, перелiк видiв дiяльностi, що здiйснює товариство. Вiдбувається регулярний оперативний обмiн iнформацiєю щодо дiяльностi товариства.

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

З членами i головою наглядової ради та Товариством укладено цивiльно-правовi договори, якими визначено порядок роботи, права та обов'язки сторiн, вiдповiдальнiсть членiв та голови наглядової ради. Виконання обов'язкiв членiв та голови наглядової ради здiйснюється на безоплатнiй основi. Дiяльнiсть Наглядової ради полягає в прийняттi вiдповiдних рiшень на засiданнях та здiйснення контролю за їх виконанням. Засiдання наглядової ради в 2024 роцi проводились систематично, по мiрi необхiдностi, але не рiдше 1 разу на квартал. Голову наглядової ради було обрано з числа членiв наглядової ради, якi були обранi на загальних зборах акцiонерiв 28.04.2023 (протокол про пiдсумки голосування складено 04.05.2023) на засiданнi наглядової ради 04.05.2023 року. Члени наглядової ради перебувають у постiйному звязку з головою наглядової ради.

Всi ключовi питання приймаються на засiданнях наглядової ради. У 2024 роцi наглядовою радою Товариства було проведено 5 засiдань, що проводилися шляхом безпосереднього збору членiв наглядової ради в одному мiсцi, з присутнiстю всiх членiв Наглядової ради, на яких вирiшувалися такi питання:

1. Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за 2023 рiк та затвердження заходiв за результатами його розгляду.

2. Прийняття рiшення про дистанцiйне проведення рiчних загальних зборiв акцiонерiв; про затвердження проєкту порядку денного Загальних зборiв та проєктiв рiшень щодо кожного з питань, включених до проєкту порядку денного; про визначення взаємозв'язкiв мiж питаннями проєкту порядку денного Загальних зборiв акцiонерiв Товариства; визначення особи, що уповноваженя взаємодiяти з Центральним депозитарiєм при проведеннi Загальних зборiв; затвердження повiдомлення про проведення Загальних зборiв акцiонерiв Товариства; визначення дати складання перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв; визначення дати складання перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у загальних зборах; обрання реєстрацiйної комiсiї для проведення реєстрацiї акцiонерiв; обрання голови та секретаря Загальних зборiв; обрання членiв лiчильної комiсiї.

3. Про затвердження порядку денного дистанцiйних рiчних Загальних зборiв акцiонерiв; про затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування на дистанцiйних рiчних Загальних зборiв акцiонерiв, скликаних на 30 квiтня 2024 року

4. Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за I пiврiччя 2024 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду.

5. Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за 9 мiсяцiв 2024 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду.

В ходi проведення засiдань наглядової ради приймаються до уваги думки та пропозицiї усiх членiв ради. Згiдно Статуту Товариства: На засiданнi Наглядової ради кожний член Наглядової ради має 1 голос. Рiшення Наглядової ради приймається простою бiльшiстю голосiв членiв Наглядової ради вiд їх загальної кiлькостi, якi мають право голосу. У разi рiвного розподiлу голосiв членiв Наглядової ради пiд час прийняття рiшень голова Наглядової ради має право вирiшального голосу. Вiдповiдно до ст.75 Закону України "Про акцiонернi товариства" засiдання наглядової ради, що проводились в 2024 роцi, були правомочними. З текстом протоколiв засiдань Наглядової ради та рiшеннями, що були прийнятi на цих засiданнях акцiонери можуть ознайомитись у передбаченому статутом Товариства порядку. Робота Наглядової ради Товариства в 2024 роцi була задовiльною та такою, що вiдповiдає метi та напрямам дiяльностi Товариства i положенням його установчих документiв. Рiшення, прийнятi Наглядовою радою в звiтному перiодi позитивно вiдобразилися на дiяльностi Товариства та сприяли досягненню цiлей Товариства.

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

|  |  |
| --- | --- |
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Мусiєнко Анатолiй Iванович (з 01.01.2024 по 31.12.2024) |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Опис ключових рішень керівника | Директор без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його iнтереси в органах державної влади i органах мiсцевого самоврядування, iнших органiзацiях, у вiдносинах з усiма юридичними та фiзичними особами, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень. В звiтному перiодi значнi правочини не вчинялися. Директор виконував свої функцiї в поточнiй дiяльностi товариства: розпорядження майном i коштами Товариства вiдповiдно до Статуту; затвердження iнструкцiй та iнших внутрiшнiх нормативних актiв з питань, що не входять до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради; приймання на роботу та звiльнення з роботи працiвникiв Товариства. |
| Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді | вiдсутнiй |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Сфера відповідальності заступника керівника |  |
| Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника | Протягом звiтного перiоду iнша особа не виконувала обов'язки керiвника |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |

**Звіт виконавчого органу**

1) оцiнка складу, структури та дiяльностi виконавчого органу;

Згiдно статуту Товариства виконавчим органом є одноосiбний виконавчий орган - директор. Повноваження директора Товариства виконує Мусiєнко Анатолiй Iванович, обраний безстроково згiдно рiшення Наглядової ради вiд 12.02.2021 року.

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

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

Директор здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю Товариства вiдповiдно до наданих повноважень, без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його iнтереси в органах державної влади i органах мiсцевого самоврядування, iнших органiзацiях, у вiдносинах з юридичними та фiзичними особами, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, укладає правочини (угоди, договори) з урахуванням обмежень, що встановленi Статутом Товариства та чинним законодавством, приймає на роботу та звiльняє працiвникiв, визначає умови оплати працi, визначає повноваження працiвникiв. Директор Товариства має вищу освiту, є компетентним та ефективно виконує поставленi завдання.

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

Директор звiтує перед наглядовою радою за виконану роботу. Звiт виконавчого органу затверджується наглядовою радою. Робота виконавчого органу визнана задовiльною. Рiшення, прийнятi виконавчим органом протягом звiтного перiоду, позитивно впливають на фiнансово-господарську дiяльнiсть товариства для досягнення поставлених перед товариством завдань

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

Дiяльнiсть директора протягом 2024 року зумовила збереження товариства, колективу товариства в непростих умовах воєнного стану. Нажаль в звiтному перiодi Товариство не мало змоги розпочати виробництво цегли. Непростi умови, в яких опинилася наша країна i Товариство, зокрема, не дало змоги завершити рiк з прибутком (Товариство отримало збиток врозмiрi 515 тис. грн), але дiяльнiсть виконавчого органу була направлена на мiнiмiзацiю негативного впливу складних економiчних та полiтичних умов, в яких доводиться працювати товариству. Дiяльнiсть виконавчого органу позитивно впливає на фiнансово-господарську дiяльнiсть товариства: податки, збори сплачуються своєчасно, вдалося зберегти колектив, плiдна праця якого пiдтримує життєдiяльнiсть Товариства.

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1 | 2 |
| Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту | ні |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів | Перша лiнiя захисту - це всi працiвники Товариства. Бiзнес-пiдроздiли й пiдроздiли пiдтримки (бекофiс, фронтофiс) iнiцiюють, здiйснюють або вiдображають операцiї, приймають ризики в процесi своєї дiяльностi та несуть вiдповiдальнiсть за поточне управлiння цими ризиками, в межах своїх обов'язкiв, передбачених посадовими iнструкцiями працiвникiв i внутрiшнiми документами Товариства та:  - забезпечують здiйснення попереднього та поточного контролю пiд час проведення операцiй;  - здiйснюють контрольнi процедури пiд час своєї дiяльностi;  - контролюють ризики, притаманнi їх дiяльностi;  - здiйснюють монiторинг щодо операцiй та процесiв, якi притаманнi їх дiяльностi. |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту | вiдсутнi |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | вiдсутнi |
| Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | ні |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | Внутрiшнiх документiв щодо системи внутрiшнього контролю в товариствi не затверджувалося. Система внутрiшнього контролю i управлiння ризиками визначає всi внутрiшнi правила та процедури контролю, запровадженi керiвництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування Товариства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв Товариства, запобiгання та викриття фальсифiкацiй та помилок, точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки надiйної фiнансової iнформацiї. Особами, вiдповiдальними за ведення бухгалтерського облiку Товариства є директор та головний бухгалтер Товариства. Окремого Положення про "Системи внутрiшнього контролю" в Товариствi немає, оскiльки його обов'язкова наявнiсть не передбачена чинним законодавством. |
| Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) |  |
| Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) | вiдсутнi |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків | ні |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків | вiдсутнi |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | Декларацiя схiльностi до ризикiв не затверджувалася |
| Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків |  |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я або повне найменування акціонера | РНОКПП | УНЗР | Розмір значного пакета акцій | Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні |
| Мусiєнко Анатолiй Iванович |  |  | 55,8023 | 55,8023 |
| Мусiєнко Юрiй Анатолiйович |  |  | 13,0268 | 13,0268 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ім'я або повне найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено | РНОКПП | УНЗР | Опис наявного обмеження |
| 71 особа |  |  | Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах емiтента - 147995 акцiй.  Власники цих акцiй не уклали з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснили переказ належних їм прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi.  Тому вiдповiдно до пункту 10 розділу VI "Прикінцеві та перехідні положення" Закону України "Про депозитарну систему України" № 3585-IX, тимчасово, до виконання вимог цього закону, такі цінні папери не надають їх власнику жодних прав за цінними паперами |

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

***2. Особлива інформація***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Вид особливої інформації | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Відомості про зміну адреси власного веб-сайту емітента  Iнформацiя щодо змiни адреси електронної пошти, яка є офiцiйним каналом зв'язку з емiтентом, Змiни адреси власного вебсайту емiтента, не вiдбулось | 08.10.2024 | https://cegla.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv |

***3. Інша інформація***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Вид іншої інформації | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Відомості про проведення загальних зборів  Повiдомлення про проведення дистанцiйних загальних зборiв акцiонерiв 30.04.2024 | 27.03.2024 | https://cegla.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2025 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД" | **за ЄДРПОУ** | 00292014 |
| **Територія** | Чернігівська обл. | **за КАТОТТГ** | UA74040250010023991 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Виробництво цегли, черепиці та інших будівельних виробів із випаленої глини | **за КВЕД** | 23.32 |

**Середня кількість працівників:** 28

**Адреса, телефон:** 16600 м.Нiжин, Борзнянський шлях, буд. 70, (04631) 4-24-80

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

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

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

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2024 p.

Форма №1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801001 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| I. Необоротні активи |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 77 | | 101 | |
| первісна вартість | 1001 | 113 | | 147 | |
| накопичена амортизація | 1002 | ( 36 ) | | ( 46 ) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | | 0 | |
| Основні засоби | 1010 | 3 391 | | 3 544 | |
| первісна вартість | 1011 | 10 609 | | 10 760 | |
| знос | 1012 | ( 7 218 ) | | ( 7 216 ) | |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | | 0 | |
| первісна вартість | 1016 | 0 | | 0 | |
| знос | 1017 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | 0 | |
| первісна вартість | 1021 | 0 | | 0 | |
| накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  | |  | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | | 0 | |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | | 0 | |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | | 0 | |
| Гудвіл | 1050 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| Усього за розділом I | 1095 | 3 468 | | 3 645 | |
| II. Оборотні активи |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 10 597 | | 4 332 | |
| Виробничі запаси | 1101 | 2 256 | | 3 995 | |
| Незавершене виробництво | 1102 | 325 | | 325 | |
| Готова продукція | 1103 | 8 016 | | 12 | |
| Товари | 1104 | 0 | | 0 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | | 0 | |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  | |  | |
| за виданими авансами | 1130 | 62 | | 36 | |
| з бюджетом | 1135 | 0 | | 10 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 0 | |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | | 0 | |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 2 | | 2 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 216 | | 4 380 | |
| Готівка | 1166 | 1 | | 1 | |
| Рахунки в банках | 1167 | 215 | | 4 379 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 679 | | 285 | |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | | 0 | |
| у тому числі в: |  |  | |  | |
| резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | | 0 | |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | | 0 | |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | | 0 | |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 328 | | 206 | |
| Усього за розділом II | 1195 | 11 884 | | 9 251 | |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | | 0 | |
| Баланс | 1300 | 15 352 | | 12 896 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 128 | 128 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 4 127 | 4 127 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 19 | 19 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 8 866 | 8 351 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 13 140 | 12 625 |
| II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
| резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 0 | 0 |
| IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
| довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 405 | 127 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 433 | 15 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 178 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 61 | 12 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 232 | 45 |
| одержаними авансами | 1635 | 626 | 0 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 446 | 65 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 9 | 7 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 2 212 | 271 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 15 352 | 12 896 |

Примітки: Баланс (Звiт про фiнансовий стан) складений вiдповiдно до вимог Закону України вiд 16 липня 1999 року № 996-ХIV "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" iз змiнами та доповненнями чинними на звiтну дату та Облiкової полiтики товариства

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

Функцiональною валютою фiнансової звiтностi Товариства є українська гривня.

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

Станом на 31 грудня 2024 року залишкова вартiсть основних засобiв становила 3544 тис.грн. Оцiнка наявностi, надходження, вибуття, ремонту та амортизацiї основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №7 <Основнi засоби> та обраною облiковою полiтикою пiдприємства.

Амортизацiя основних засобiв нараховується прямолiнiйним методом, пооб'єктно, виходячи з термiну їх корисного використання.

Поточна дебiторська заборгованiсть включена в пiдсумок балансу за первiсною вартiстю без вирахування резерву сумнiвних боргiв

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

Зобов'язання з оплати працi та по розрахункам з бюджетом є поточними.

Розрахунки по заробiтнiй платi здiйснюються своєчасно, у вiдповiдностi з чинним законодавством

Керівник Мусiєнко А.I.

Головний бухгалтер Лупинос Ю.М.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2025 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД" | **за ЄДРПОУ** | 00292014 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2024 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 11 120 | | 24 272 | |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | | 0 | |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | | 0 | |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | | 0 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 7 920 ) | | ( 17 807 ) | |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 3 200 | | 6 465 | |
| збиток | 2095 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | | 0 | |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | | 0 | |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | | 0 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 62 | | 30 | |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | | 0 | |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | | 0 | |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | | 0 | |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 3 007 ) | | ( 4 154 ) | |
| Витрати на збут | 2150 | ( 670 ) | | ( 1 236 ) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 295 ) | | ( 223 ) | |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | | 0 | |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 0 | | 882 | |
| збиток | 2195 | ( 710 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | | 0 | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 195 | | 105 | |
| Інші доходи | 2240 | 0 | | 0 | |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрати | 2270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 0 | | 987 | |
| збиток | 2295 | ( 515 ) | | ( 0 ) | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | | -178 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | | 0 | |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 0 | | 809 | |
| збиток | 2355 | ( 515 ) | | ( 0 ) | |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | -515 | 809 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 730 | 12 063 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 2 565 | 9 395 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 553 | 2 015 |
| Амортизація | 2515 | 10 | 253 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 26 | 88 |
| Разом | 2550 | 3 884 | 23 814 |

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 | 512 000 | 512 000 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 512 000 | 512 000 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | -1,010000 | 1,580000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | -1,010000 | 1,580000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: Звiт про фiнансовi результати (Звiт про сукупний дохiд) складений вiдповiдно до вимог Закону України вiд 16 липня 1999 року № 996-ХIV "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" iз змiнами та доповненнями чинними на звiтну дату та Облiкової полiтики ПрАТ , затвердженої наказом керiвника, складеної по концептуальнiй основi та на базi Нацiональних положень бухгалтерського облiку, в форматi НПБО - 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi", затвердженого наказом МФУ № 73 вiд 07 лютого 2013 року.

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

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

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2024 рiк Товариством отримано збиток 515 тис.грн.

Керівник Мусiєнко А.I.

Головний бухгалтер Лупинос Ю.М.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2025 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД" | **за ЄДРПОУ** | 00292014 |

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

За 2024 рік

Форма №3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 12 637 | | 29 126 | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | | 0 | |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | | 0 | |
| Цільового фінансування | 3010 | 109 | | 118 | |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | | 0 | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | | 626 | |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 48 | | 16 | |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 195 | | 105 | |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | | 0 | |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | | 0 | |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | | 0 | |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3095 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на оплату: |  |  | |  | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 3 009 ) | | ( 14 302 ) | |
| Праці | 3105 | ( 2 242 ) | | ( 7 767 ) | |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 602 ) | | ( 2 206 ) | |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 2 619 ) | | ( 4 870 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 178 ) | | ( 41 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 1 841 ) | | ( 2 778 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 68 ) | | ( 62 ) | |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 0 ) | | ( 15 ) | |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 89 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрачання | 3190 | ( 40 ) | | ( 171 ) | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 4 320 | | 598 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**  Надходження від реалізації: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | | 0 | |
| необоротних активів | 3205 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отриманих: |  |  | |  | |
| відсотків | 3215 | 0 | | 0 | |
| дивідендів | 3220 | 0 | | 0 | |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | | 0 | |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | | 0 | |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3250 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на придбання: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| необоротних активів | 3260 | ( 156 ) | | ( 452 ) | |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | -156 | | -452 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | | 0 | |
| Отримання позик | 3305 | 0 | | 0 | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3340 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на: |  |  | |  | |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Погашення позик | 3350 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 0 | | 0 | |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | 4 164 | | 146 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 216 | | 70 | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 4 380 | | 216 | |

Примітки: Звiт про рух грошових коштiв (за прямим методом) складений вiдповiдно до Закону України вiд 16 липня 1999 року № 996-ХIV "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" iз змiнами та доповненнями чинними на звiтну дату та Облiкової полiтики ПрАТ, затвердженої наказом керiвника та складеної по концептуальнiй основi та на базi Нацiональних положень бухгалтерського облiку, в форматi НПБО - 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi", затвердженого наказом МФУ № 73 вiд 07 лютого 2013 року.

При заповненнi звiту Товариством обрано прямий метод. В звiтi наведенi данi про рух грошових коштiв протягом звiтного перiоду в результатi операцiйної та фiнансової дiяльностi Товариства.

До складу грошових коштiв на кiнець року 4380 тис.грн. включено:

- грошовi кошти на поточному рахунку - 4379 тис.грн., готiвка 1 тис. грн.

Керівник Мусiєнко А.I.

Головний бухгалтер Лупинос Ю.М.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2025 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД" | **за ЄДРПОУ** | 00292014 |

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

За 2024 рік

Форма №3-н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801006 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | | | |
|  |  | надход- ження | видаток | надход- ження | | видаток | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** |  |  |  |  | |  | |
| Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування | 3500 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Коригування на:  амортизацію необоротних активів | 3505 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| збільшення (зменшення) забезпечень | 3510 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць | 3515 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій | 3520 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Прибуток (збиток) від участі в капіталі | 3521 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання | 3522 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття | 3523 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій | 3524 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів | 3526 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 3540 | Х | 0 | Х | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) оборотних активів | 3550 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) запасів | 3551 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів | 3552 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги | 3553 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості | 3554 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів | 3556 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) інших оборотних активів | 3557 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань | 3560 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги | 3561 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом | 3562 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування | 3563 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці | 3564 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів | 3566 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань | 3567 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Грошові кошти від операційної діяльності | 3570 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Сплачений податок на прибуток | 3580 | X | 0 | X | | 0 | |
| Сплачені відсотки | 3585 | X | 0 | X | | 0 | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |  |  |  |  | |  | |
| Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | 0 | X | 0 | | X | |
| необоротних активів | 3205 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від отриманих:  відсотків | 3215 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| дивідендів | 3220 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Інші надходження | 3250 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Витрачання на придбання: фінансових  інвестицій | 3255 | X | 0 | X | | 0 | |
| необоротних активів | 3260 | X | 0 | X | | 0 | |
| Виплати за деривативами | 3270 | X | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на надання позик | 3275 | X | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | X | 0 | X | | 0 | |
| Інші платежі | 3290 | X | 0 | X | | 0 | |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |  |  |  |  | |  | |
| Надходження від:  Власного капіталу | 3300 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Отримання позик | 3305 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Інші надходження | 3340 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій | 3345 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Погашення позик | 3350 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Сплату дивідендів | 3355 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Інші платежі | 3390 | Х | 0 | X | | 0 | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | 3400 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |

Примітки: Товариство заповнює звiт про рух коштiв за прямим методом

Керівник Мусiєнко А.I.

Головний бухгалтер Лупинос Ю.М.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2025 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НIЖИНСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД" | **за ЄДРПОУ** | 00292014 |

**Звіт про власний капітал**

За 2024 рік

Форма №4

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801005 | |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | | Вилучений капітал | | Всього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | 9 | | 10 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 128 | 0 | 4 127 | 19 | 8 866 | 0 | | 0 | | 13 140 |
| **Коригування:**  Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | 4095 | 128 | 0 | 4 127 | 19 | 8 866 | 0 | | 0 | | 13 140 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | -515 | 0 | | 0 | | -515 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період** | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Розподіл прибутку:**  Виплати власникам | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Внески учасників:**  Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Вилучення капіталу:**  Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | -515 | 0 | | 0 | | -515 |
| **Залишок на кінець року** | 4300 | 128 | 0 | 4 127 | 19 | 8 351 | 0 | | 0 | | 12 625 |

Примітки: Звiт про власний капiтал складено вiдповiдно до Закону України вiд 16 липня 1999 року № 996-ХIV "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" iз змiнами та доповненнями чинними на звiтну дату та Облiкової полiтики ПрАТ, затвердженої наказом керiвника та складеної по концептуальнiй основi та на базi Нацiональних положень бухгалтерського облiку, в форматi НПБО - 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi", затвердженого наказом МФУ № 73 вiд 07 лютого 2013 року.

Звiт про власний капiтал складено у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №1 <Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi> та <Методичними рекомендацiями по заповненню форм фiнансової звiтностi>, затвердженими наказом Мiнфiну України вiд 28 березня 2013 року №433.

До складу власного капiталу включено:

Статутний капiтал Товариства в сумi 128000 (сто двадцять вiсiм тисяч) гривень. Статутний капiтал подiлено на 512000 (п'ятсот дванадцять тисяч) простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 0,25 гривень кожна. Форма iснування акцiй бездокументарна.

Випуск акцiй здiйснено на всю суму статутного капiталу. Статутний капiтал сплачений в повному обсязi в попереднiх перiодах. Станом на 31 грудня 2024 року та 31.12.2023 року державна частка в Статутному капiталi Товариства вiдсутня.

Додатковий капiтал, який в основному складається iз узагальненої суми iндексацiй основних фондiв, якi проводилися ранiше згiдно з рiшенням Мiнiстерства фiнансiв України та з сум дооцiнок активiв.

Резервний капiтал, сформований за рахунок вiдрахувань з нерозподiленого прибутку у вiдповiдностi з вимогами Статуту Товариства в розмiрi 19 тис. грн. в попереднiх звiтних перiодах.

Нерозподiлений прибуток, який виник в результатi господарської дiяльностi Товариства - 8351 тис. грн

Керівник Мусiєнко А.I.

Головний бухгалтер Лупинос Ю.М