

Титульний аркуш

29.09.2025

(дата реєстрації особою
електронного документа)

№ 6/P3

(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)

Голова правління

(посада)

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

Шильберг Валерій

Володимирович

(прізвище та ініціали керівника
або уповноваженої особи)

Річний звіт ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" (ідентифікаційний код : 30087693) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту : Рішення наглядової ради емітента
протокол засідання від 29.02.2024р.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

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

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"

Ідентифікаційний код юридичної особи : 21676262

Країна реєстрації : Україна

Номер свідоцтва : DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

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

29.09.2025
(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Фінансова допомога на зворотній основі" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язань по фінансовій допомозі на зворотній основі.

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

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

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

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

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

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

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

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

випусків цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Інформація про 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" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала загальної кількості голосуючих акцій та кількості голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількості голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.

Складова змісту річної інформації "Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи.

Юридичні особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

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

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

Складова змісту річної інформації "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій /Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій/Відомості про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює розпорядження акціями" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Відомості про вчинення значних правочинів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

Складова змісту річної інформації "Звіт про платежі на користь держави" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

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

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Рада директорів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управління особи, яка застосована понад визначені законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не скликала та не проводила збори власників облігацій.

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

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

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала одноосібного виконавчого органу.

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

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація	6
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація	6
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура	9
3. Структура власності	13
4. Опис господарської та фінансової діяльності	13
II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів	24
1. Структура капіталу	24
2. Зміна прав на акції	26
3. Цінні папери	27
III. Фінансова інформація	28
1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи	28
2. Річна фінансова звітність	30
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності	30
4. Твердження щодо річної інформації	34
IV. Нефінансова інформація	34
1. Звіт керівництва (звіт про управління)	34
1) звіт про корпоративне управління	37
2) звіт про сталий розвиток	76
VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року	79
1. Проміжна інформація	79
2. Особлива інформація	79
3. Інша інформація	79

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД"
2	Скорочене найменування (за наявності).	ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	30087693
4	Дата державної реєстрації	30.09.1998
5	Місцезнаходження	65007 Одеська область , м. Одеса вул. Водопровідна, буд. 22
6	Адреса для листування	65007, Одеська область, м. Одеса, вул. Водопровідна, буд. 22
7	Особа, яка розкриває інформацію	☒ Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	Так ☒ Ні
9	Категорія підприємства	Велике ☒ Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	okzmain@gospodarochka.biz
11	Адреса вебсайту	http://okz.pat.ua
12	Номер телефону	(048) 722-31-82
13	Статутний капітал (грн.)	56950246.00
14	Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
16	Середня кількість працівників (осіб)	602
17	Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	10.39 ІНШІ ВИДИ ПЕРЕРОБЛЕННЯ ТА КОНСЕРВУВАННЯ ФРУКТІВ І ОВОЧІВ 10.82 ВИРОБНИЦТВО КАКАО, ШОКОЛАДУ ТА ЦУКРОВИХ КОНДИТЕРСЬКИХ ВИРОБІВ 25.92 ВИРОБНИЦТВО ЛЕГКИХ МЕТАЛЕВИХ ПАКОВАНЬ
19	Структура управління особою	Однорівнева ☒ Дворівнева Інше:

Банки, що обслуговують особу

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «РАЙФФАЙЗЕН БАНК»
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA553808050000000026002420846
	Валюта рахунку	гривня
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РАЙФФАЙЗЕН БАНК"

	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA323808050000000026003420845
	Валюта рахунку	долар США
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РАЙФФАЙЗЕН БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA393808050000000026006420541
	Валюта рахунку	євро

Штрафні санкції щодо емітента

N з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується)	Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства)	Інформація про виконання
1	2	3	4	5	6
1	№ 15995/15-32/24-04/30087693 04.07.2023	Головне управління ДПС в Одеській області	штрафні (фінансові) санкції (штрафи) у розмірі 1020,00 грн.	згідно з п.п. 54.3.3 п.54.3. ст. 54 і пп. 119.2 ст.119 ПКУ	Сплачено, платіжне доручення № 23067 від 06.07.2023
2	№18216/15-32-09-03-29 26.07.2023	Головне управління ДПС в Одеській області	штрафні (фінансові) санкції (штрафи) у розмірі 3060,00 грн.	згідно з п.п. 54.3.3 п.54.3. ст. 54, п.69.9 ст.69 підрозділу 10 Інших перехідних положень ПКУ та ст.121.1 ст.121, п.117.1 ст. 17 ПКУ	Сплачено, платіжне доручення № 23641 від 02.08.2023
3	№355784 03.04.2023	Відділ державного нагляду (контролю) у Одеській області Державної служби України з безпеки на транспорті	адміністративно-господарський штраф у розмірі 17000,00 грн.	абз. 3 ст. 60 Закону України "Про автомобільний транспорт"	Сплачено, платіжне доручення № 21213 від 07.04.2023

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Виконавчий орган	Виконавчий орган є колегіальним органом. Кількість членів Правління разом з Головою Правління має бути не менше 3 осіб. Виконавчий орган призначається Наглядовою радою Товариства строком на 5 років.	Голова правління Шильберг Валерій Володимирович Член Правління Зеленьак Ольга Прокопівна Член правління Григоренко Руслан Вікторович
2	Наглядова рада	Наглядова рада є колегіальним органом. Кількість членів Наглядової ради разом з Головою Наглядової ради має бути не менше 3 осіб. Наглядова рада обирається	Голова Наглядової ради Осадчий Олег Володимирович Член Наглядової ради Ключник Ніна Всеволодівна Член Наглядової ради Грищенко Георгій Сергійович

		загальними зборами Товариства строком на 3 роки.	
3	Загальні збори акціонерів	Відповідно до ст. 41 Закону України "Про акціонерні товариства" у загальних зборах акціонерного товариства можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представники. Робочі органи загальних зборів: Голова зборів, Секретар зборів, Реєстраційна комісія, Лічильна комісія, Тимчасова лічильна комісія.	Акціонери, що зареєструвались, згідно переліку акціонерів, які мають право участі у загальних зборах акціонерного товариства, наданого ПАТ "НДУ" на дату визначену Наглядовою радою.

Інформація щодо посадових осіб

Рада (за наявності)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашен а судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Наглядової Ради, акціонер	Осадчий Олег Володимирович	данні скриті	данні скриті	1967	вища (економіст)	35	ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" 30087693 Голова Наглядової ради	21.04.2023 строком на 3 роки	Ні
2	Член Наглядової Ради, акціонер	Ключник Ніна Всеволодівна	данні скриті	данні скриті	1952	вища (економіст)	53	ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" 30087693 директор фінансовий директор, член Наглядової ради	21.04.2023 строком на 3 роки	Ні
3	Член Наглядової ради, представник акціонера	Грищенко Георгій Сергійович	данні скриті	данні скриті	1978	вища (юрист)	25	ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД"	21.04.2023 строком на 3	Ні

								30087693 начальник юридичного відділу Товариства, член Наглядової ради	роки	
--	--	--	--	--	--	--	--	---	------	--

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народж ення	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашен а судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова правління	Шильберг Валерій Володимирович	данні скриті	данні скриті	1975	вища (економіст)	27	ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" 30087693 Голова правління	07.04.2020 строком на 5 років	Ні
2	Член Правління	Зеленяк Ольга Прокопівна	данні скриті	данні скриті	1945	вища (інженер- механік)	57	ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" 30087693 заступник голови правління	07.04.2020 строком на 5 років	Ні
3	Член правління	Григоренко Руслан Вікторович	данні скриті	данні скриті	1975	вища (інженер)	26	ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" 30087693 заступник голови правління, заступник головного інженера	07.04.2020 строком на 5 років	Ні

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

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народж ення	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашен а судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
----------	--------	------	--------	------	-----------------------	--------	---------------------------	---	--	---

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
							прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Голова правління	Шильберг Валерій Володимирович	данні скриті	данні скриті	0	0	0	0
2	Член Правління	Зеленяк Ольга Прокопівна	данні скриті	данні скриті	102357280	1.79731058581	102357280	0
3	Член правління	Григоренко Руслан Вікторович	данні скриті	данні скриті	0	0	0	0
4	Голова Наглядової Ради, акціонер	Осадчий Олег Володимирович	данні скриті	данні скриті	2644805496	46.44063339077	2644805496	0
5	Член Наглядової Ради, акціонер	Ключник Ніна Всеволодівна	данні скриті	данні скриті	18	0.00000031607	18	0
6	Член Наглядової ради, представник акціонера	Грищенко Георгій Сергійович	данні скриті	данні скриті	0	0	0	0

Організаційна структура:

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

<https://okz.pat.ua/documents/regulyarna-informaciya?doc=114307>
сторінка 28

3. Структура власності

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

<https://okz.pat.ua/documents/insha-informaciya?doc=117311>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств, тому інформація щодо найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання відсутня.

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами, тому інформація про суму вкладів, мету вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності - відсутня.

Товариство підготувало фінансову звітність за звітний рік відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку НП(С)БО та Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV.

Функціональна валюта та валюта подання

Функціональною валютою Товариства є українська гривня ("грн."). Операції в валютах, що відрізняються від функціональної валюти Товариства вважаються операціями в іноземній валюті. Валютою подання даної фінансової звітності є українська гривня ("грн.").

Основні засоби

Основні засоби обліковуються за первісною (історичною) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

Історична вартість основних засобів включає: (а) ціну покупки, включаючи невідшкодовані імпорتنі мита і податки, за вирахуванням торговельних та інших знижок; (б) всі витрати, безпосередньо пов'язані з доставкою активу на місце розташування та приведення у стан, що забезпечує його використання у відповідності з намірами менеджменту; (в) первісна оцінка витрат з демонтажу і вивозу основного засобу, і відновлення зайнятої території; ці зобов'язання оцінюються Товариством в рамках придбання активу, або як результат діяльності, протягом певного періоду часу, не пов'язаної з виробництвом товарів, протягом цього періоду.

Капіталізовані витрати включають основні витрати з модернізації та заміни деталей активу, які продовжують термін його корисного використання або покращують їх здатність генерувати дохід.

Амортизація основних засобів розраховується з використанням прямолінійного методу. Очікувані строки корисного використання представлені таким чином (кількість років):

Група основних засобів	Строк корисного використання
Будівлі, споруди, передавальні пристрої	20 років
Машини та обладнання	5 років
Електронно-обчислювальні машини та обладнання	5 років
Транспортні засоби	5 років
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	2 роки
Незавершене будівництво	не амортизується

Амортизація не нараховується на невстановлене обладнання та, використання Товариством якого ще не почалося.

Амортизована вартість - вартість основного засобу або інша вартість, що її заміняє, за вирахуванням залишкової вартості. Залишкова вартість активу - оцінена сума, яку Товариство отримає на дату продажу основного засобу, мінус оціночна вартість вибуття, якщо актив досяг віку і стану, в якому, мабуть, закінчується термін його корисного використання.

Залишкова вартість активів та строк їх корисного використання переглядаються та, за необхідності, коригуються в кінці кожного звітного періоду.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи придбані окремо, відображаються за вартістю первісного визнання. Після первісного визнання, нематеріальні активи відображаються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

Запаси

Запаси відображаються за найменшою з вартостей: собівартості або чистої вартості реалізації. Чистою вартістю реалізації є розрахункова вартість продажу в ході нормального ведення господарської діяльності мінус попередньо оцінені витрати на завершення та попередньо оцінені витрати на збут.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів вважати кожне їх найменування.

При відпуску запасів у виробництво, продажу або іншому вибутті застосовувати такі методи оцінки їх вибуття: Середньозваженої собівартості - при відпуску виробничих запасів у виробництво та при реалізації готової продукції.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені при доставці запасів до їх теперішнього місця розташування та приведення їх у існуючий стан.

Товариство виділяє наступні види товарно-матеріальних запасів:

- Сировина та матеріали
- Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби
- Паливно-мастильні матеріали
- Запасні частини

Інші запаси (в тому числі тара і тарні матеріали МШП)

На кожен звітну дату Товариство оцінює запаси на предмет наявності пошкоджень, старіння, втрати ліквідності, зниження чистої вартості реалізації.

Грошові кошти в звіті про фінансовий стан включають грошові кошти в банках і в касі.

Визнання та оцінка доходів

Доходи визнаються в тій сумі, в якій імовірно надходження економічних вигод Товариства, і в той же час сума таких вигід може бути надійно визначена. Дохід визнається одночасно зі збільшенням активу або зменшенням зобов'язання, яке обумовлює приріст власного капіталу (за винятком збільшення капіталу за рахунок внесків учасників Товариства), за умови, що величина доходу може бути достовірно оцінена.

Доходи визнаються в сумі грошових коштів або їх еквівалентів, одержаних чи передбачених до отримання.

Виручка являє собою вартість проданих товарів і послуг за вирахуванням ПДВ.

Виручка від реалізації товарів

Виручка від реалізації товарів (продукції) визнається, коли задовольняються всі перераховані нижче умови:

- Товариство перевело на покупця значні ризики та винагороди, пов'язані з володінням товарами;
- Товариство більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продані товари;
- сума виручки може бути достовірно оцінена;
- існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з угодою, надійдуть в Товариство; та
- понесені або очікувані витрати, пов'язані з угодою, можуть бути достовірно оцінені.

Виручка від реалізації послуг

Виручка від реалізації послуг визнається, коли задовольняються всі перераховані нижче умови:

- сума виручки може бути достовірно оцінена;
- виникнення відповідного надходження економічних вигод, пов'язаних з операцією, є ймовірним;
- є можливість надійного вимірювання стадії завершеності операції за станом на звітну дату; та
- є можливість надійного вимірювання витрат, понесених для здійснення угоди і витрат, необхідних для її завершення.

Визнання та оцінка витрат

Витрати визнаються Товариством, якщо виконуються наступні умови: сума витрат може бути надійно визначена і виникає зменшення в майбутньому економічних вигод, пов'язаних зі зменшенням активу або збільшенням зобов'язань.

Витрати визнаються у тому звітному періоді, в якому визнано доходи, для отримання яких вони понесені, або тоді, коли стає очевидно, що дані витрати не призведуть до отримання будь-яких доходів, незалежно від часу фактичної виплати коштів чи іншої форми їх оплати, коли економічні вигоди від їх використання зменшилися або повністю спожиті.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені.

Метод нарахування амортизації - прямолінійний;

Метод оцінки вартості запасів - середньозважений;

Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій - за собівартістю.

Фінансові інвестиції відсутні. Фінансова звітність надана за формою підприємництва.

Правління товариства працює над питаннями пошуку фінансування для придбання сучасного обладнання та над зменшенням операційних витрат, впровадження нових технологій.

Політика фінансування роботи -госпрозрахунок, самофінансування та бережливе використання оборотних коштів.

Обрана Емітентом політика фінансування діяльності базується на власних коштах, розвиток інститутів фінансування, інвестування, кредитування, є суттєвими факторами що визначають основні джерела фінансування діяльності Емітента. Обсяг робочого капіталу оптимально забезпечує поточні виробничі потреби Емітента - у періоди збільшення потреби в обігових коштах можливе залучення додаткових коштів, та, навпаки, при зниженні потреби кошти, що звільняються з обігу, можуть бути використані для інших цілей. Одним зі шляхів покращення ліквідності може бути збільшення частки власних обігових коштів та відповідного зниження частки запозичених коштів у джерелах формування обігових коштів. Іншим засобом підвищення ліквідності є спрямування частки обігових активів безпосередньо на погашення боргів при умові незмінності власних обігових коштів.

Товариство немає політики щодо досліджень та розробок, тому витрат на дослідження та розробку за звітний рік немає.

Завод випускає споживчу продукцію у широкому асортименті (халва соняшникова, козинаки, томатні, овочеві консерви, соки й нектари, повидло, риби консерви в асортименті тощо). За рахунок виготовлення та реалізації продукції емітентом отримано дохід за звітний рік у розмірі 504 154 тис.грн. Підприємство здійснює експорт своєї продукції. Перспективність виробництва продукції залежить від поліпшення фінансового стану країни та подолання фінансової кризи. Залежність від сезонних змін - Робота підприємства в значній мірі залежить від урожаю в сировинній зоні. Про основні ринки збуту та основних клієнтів - основними клієнтами Товариства є юридичні та фізичні особи, які мають потребу у продукції, що виробляє Товариство. Дистриб'юторська мережа заводу охоплює всю Україну, крім тієї території, що підпадає під дію Закону України "Про забезпечення прав і свобод громадян та правовий режим на тимчасово окупованій території України", а також територій, тимчасово окупованих Російською Федерацією згідно "Переліку територій, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих Російською Федерацією", затвердженого Наказом Міністерства з питань Реінтеграції тимчасово окупованих територій України від 22.12.2022 року № 309. Завод співпрацює як з вузькоспеціалізованими фірмами, так і з продуктовими компаніями в сегменті харчових продуктів. Ринок збуту як такий практично відсутній. Основні ризики в діяльності емітента: - Прострочка оплати клієнтами за продану продукцію. - Загальноекономічні (різка зміна законодавства у сфері оподаткування, гіперінфляція, зміна нормативів та правовідносин, різке коливання цін на енергоносії та матеріали, підвищення відсотків по кредитах), стихійні лиха (землетрус, пожежа тощо), які можуть змінити терміни поставки продукції/ виконня робіт та інші форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства. - Ризик пов'язаний із загальною економічною та політичною ситуацією в країні й навіть у світі, зростанням цін на ресурси, загальноринковим падінням їх на всі активи, зміни процентної ставки, падіння загальноринкових цін, інфляції. - Ризик пов'язаний із фінансовим станом конкретного клієнта. - Ризик ліквідності пов'язаний з можливою затримкою реалізації продукції на ринку. - Галузевий ризик пов'язаний зі зміною стану справ у окремій галузі економіки. - Ризик зменшення ресурсів, попиту на продукцію. - Фінансовий ризик - це ризик, пов'язаний з нерентабельністю або банкрутством. Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності - Своєчасне планування та створення необхідних резервів і запасів матеріальних, фінансових і часових ресурсів. Ці методи особливо важливі в умовах дефіциту фінансових ресурсів, що спостерігається в Україні. Мають формуватися обсяги та структура матеріальних резервів і запасів на непередбачувані витрати, резервуватися кошти на покриття випадкових витрат, пов'язаних з експлуатацією обладнання, змінами природних умов, поведінкою персоналу. Кваліфіковане відпрацювання договорів і контрактів між партнерами по інвестиційному проекту, своєчасне відпрацювання в них прав та обов'язків сторін в умовах можливих негативних подій і конфліктних ситуацій. Заходи емітента щодо розширення виробництва та ринків збуту - Для збільшення обсягу виробництва на заводі постійно ведеться робота з підвищення конкурентоспроможності продукції. Можливе розширення асортименту. Застосовується гнучка система знижок, в залежності від обсягу закупок, передплати та ін. Галузь виробництва, в якій здійснює діяльність підприємство практично не розвивається із-за низької платіжоспроможності юридичних та фізичних осіб. Про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент - фізичні та юридичні особи згідно договорів, у залежності від ринкових цін. Про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін - юридичні особи згідно договорів, у залежності від ринкових цін. Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент - особливостей немає Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку - В звітному році товариство не спрямовувало грошові кошти на дослідження та розробки. Інформація про конкуренцію в галузі - конкурентами Товариства є підприємства та організації, які виробляють таку саме продукцію. Основні конкуренти відсутні Про особливості продукції (послуг) емітента - особливостей немає. Перспективні плани розвитку емітента - Планується реконструкція цехів, впровадження нового обладнання, випуск нових видів консервів, розширення асортименту продукції, яка користується великим попитом як в Україні, так і за її межами. На жаль, в існуючих умовах господарювання, до того ще й вкрай загострених кризою, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання - ТОВ "АрселорМіттал Пекеджінг Україна", METR CELIK İTHALAT İHRACAT SANAYİ TİC. LTD. STİ. Сировина закуповується у сільгосптовариствах, фізичних осіб - підприємців, підприємствах регіону і країни, а також певних іноземних країн, що спеціалізуються в даній галузі. Галузь повністю залежна від сезонних змін та кліматичних умов, що впливають на урожайність культур та кормову базу у тваринництві і риболовство. Діяльність підприємства здійснюється відповідно до законодавства України про охорону навколишнього середовища. Ніякі дії товариства, пов'язані з виробництвом та науковими дослідженнями, не мали суттєвого впливу на навколишнє середовище та не зашкоджували йому.

Збереження договірних відносин з наявними контрагентами - споживачами товарів емітента. Значне збільшення обсягів не планується. Коливання можуть бути за рахунок зміни цінової політики та збільшення або зменшення замовлень на продукцію від контрагентів. Товариство не планує розширення виробництва, реконструкцію, при наявності фінансових можливостей у наступному періоді планується вкладення коштів у розвиток підприємства. Для поліпшення фінансового стану на підприємстві планується застосувати: підвищення ефективності використання основних фондів підприємства; підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства; подальше збільшення обсягів реалізації продукції; зниження матеріальних операційних витрат; розширення ринку збуту продукції. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому є зменшення обсягів замовлень, збільшення комунальних та інших витрат на забезпечення функціонування товариства, криза платежів. В існуючих умовах господарювання неможливо робити більш впевнені прогнози та достатньо детальні плани витрат.

За останні 5 років Товариством придбана техніка - машини та механізми, які використовуються для діяльності Товариства.

Нижщевказані активи були придбані за рахунок власних коштів.

Відчужені активи, це активи що застаріли та не використовувались Товариством для здійснення господарської діяльності.

А саме:

- 2019 рік надійшло (оновлено) активів на загальну суму 799 тис.грн. Відчуження (списанням, вибуття) активів на загальну суму 585 тис.грн.

- 2020 рік надійшло (оновлено) активів на загальну суму 10793 тис.грн. Відчуження (списанням, вибуття) активів на загальну суму 281 тис.грн.

- 2021 рік надійшло (оновлено) активів на загальну суму 18327 тис.грн. Відчуження (списанням, вибуття) активів на загальну суму 34 тис.грн.

- 2022 рік надійшло (оновлено) активів на загальну суму 16096 тис.грн. Відчуження (списанням, вибуття) активів на загальну суму 44 тис.грн.

- 2023 рік надійшло (оновлено) активів на загальну суму 26370 тис.грн. Відчуження (списанням, вибуття) активів на загальну суму 240 тис.грн.

Товариство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, тому їх опис включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування відсутні.

Облік руху основних засобів Товариства ведеться згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 року, №92 Аналітичний та синтетичний облік основних засобів Товариства ведеться відповідно до вимог чинного законодавства України. Синтетичні рахунки заведені у відповідності до Інструкції "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку" від 30.11.1999 року №291. Облік основних засобів ведеться на рахунок №10 "Основні засоби".

Нарахування зносу по основним засобам проводиться за податковим методом. Місце розташування основних засобів за місцем знаходження товариства, зокрема м. Одеса, вул. Водопровідна, 22. Основні засоби, що використовуються у здійсненні статутної діяльності підприємства складаються з будинків, споруд та передавальних пристроїв, машин та обладнання, транспортних засобів, інструментів, приладів, інвентарю (меблі), інших основних фондів та малоцінних необоротних матеріальних активів Використання основних засобів здійснюється за їх цільовим призначенням. Ступінь та умови користування майна - користування майном відбувається за потребами господарської діяльності товариства. Обмежень на використання майна немає. Протягом року здійснювались правочини з основними засобами. Утримання основних засобів здійснюється за рахунок власних коштів. Основні засоби утримуються підприємством для використання у господарчій діяльності. Первісна вартість основних засобів на початок звітнього року становила 137 369 тис.грн., знос становив 88 975 тис.грн., що свідчить, що основні засоби на початок року зношені на 64,8%.

На кінець звітнього року первісна вартість основних засобів становить 163 499 тис.грн., знос становить 105 001 тис.грн., основні засоби на кінець звітнього року зношені на 64,2%.

Виробничі потужності в цілому задовільняють потреби підприємства, ступінь використання обладнання в середньому складає 60-70 %. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. На думку Емітента екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. На даний час Товариство не визначилося щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, так як такі плани потребують значних грошових вкладень та залучення кредитних ресурсів, вартість яких є високою. Товариство не проводило капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, тому видатки не відраховувалися, сума видатків складає нуль гривень нуль копійок. Товариство не проводило капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, тому методи фінансування не вживалися, інформація щодо дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення відсутня.

Найбільш суттєвою проблемою є військова агресія Російської Федерації проти України на початку звітнього року та введенням воєнного стану в Україні відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX, та виникненням проблем щодо провадження господарської діяльності, забезпечення збереження майна та працівників товариства.

На сьогодні загрози банкрутства для Товариства не існує, конфлікту інтересів у керівництві Товариства не має.

Проблема з формування ціни ринком, має вплив на Товариство.

Істотними проблемами, які впливають на діяльність заводу є відсутність стабільної сировинної бази, конкуренція на ринку сировини та збуту, недостатність фінансових ресурсів для активного впровадження нових сучасних технологій, залежність від погодних умов, а також недосконалі законодавча і економічна складові.

На діяльність Товариства впливають такі фактори як нестабільність діючого законодавства, високі ставки податків відсутність ринку збуту, зріст цін на паливно-мастильні матеріали та інше. Для галузі виробництва, в якій здійснює діяльність Емітент характерен високий ступінь конкуренції з боку інших виробників та низька конкурентоспроможність. Крім того, істотними проблемами, що мають великий вплив на виробництво є недосконала законодавча політика, що часто змінює свій напрямок, економічні обмеження, високі ставки податків, проблеми, що пов'язані з відшкодуванням ПДВ. Також погано впливає на розвиток виробництва велика кількість контролюючих органів, що дуже ускладнює отримання дозволів. Складність отримання банківських кредитів.

Укладених але невиконаних договорів (контрактів) на кінець звітнього року немає, тому інформація щодо очікуваних прибутків відсутня.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу у звітному році (осіб) - 564, у порівнянні з минулим роком середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу зменшилась на 49 осіб. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 26, у порівнянні з минулим роком середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом збільшився на 11 осіб.

Працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня)(осіб) - 32, у порівнянні з минулим роком чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) зменшився на 20 осіб.

Фонд оплати праці у звітному році дорівнює 59 772 тис.грн., у порівнянні з попереднім роком фонд оплати праці збільшився на 5 325 тис.грн. збільшення фонду оплати труда обумовлено збільшенням розміру заробітної плати робітникам підприємства.

Кадрова політика товариства спрямована на ринкові умови господарювання. Головна її мета полягає в забезпеченні нині і в майбутньому кожного робочого місця, кожної посади персоналом відповідних професій та спеціальностей і належної кваліфікації. Досягнення кінцевої мети кадрової політики Товариством передбачає виконання таких основних функцій: розробка і корекція стратегії формування та використання трудового потенціалу відповідно до змін в умовах господарювання; набір та формування необхідних категорій персоналу; підготовка персоналу до відповідної професійної діяльності; оцінка персоналу; мотивація дотримання належного режиму трудової діяльності та високої продуктивності праці; постійний моніторинг безпеки праці; забезпечення соціальної захищеності персоналу товариства.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб що мали місце протягом звітнього періоду, умови та результати цих пропозицій відсутні.

За звітний період незвичайних та виняткових подій у фінансово-господарській діяльності Товариства, які б суттєво вплинули на розмір доходу від операційної діяльності - не відбувалось. Фінансування здійснюється за рахунок власних коштів.

Показник (тис.грн.)	2023р.	2022р.	2021р.
Чистий дохід від реалізації продукції	504154	534698	402176
Чистий прибуток (збиток)	30956	31210	622
Власний капітал	189837	161401	131053

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Ліцензія на право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	15530414202001516	25.06.2020	Головне управління ДПС в Одеській області	25.06.2025
Ліцензія на право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	5530414202001517	25.06.2020	Головне управління ДПС в Одеській області	25.06.2025
Ліцензія на право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки)	15090414202001524	14.09.2021	Головне управління ДПС в Одеській області	25.06.2025

Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	48394.000	58498.000	0.000	0.000	48394.000	58498.000
- будівлі та споруди	10924.000	9619.000	0.000	0.000	10924.000	9619.000
- машини та обладнання	36508.000	48177.000	0.000	0.000	36508.000	48177.000
- транспортні засоби	911.000	624.000	0.000	0.000	911.000	624.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	51.000	78.000	0.000	0.000	51.000	78.000
2. Невиробничого призначення	736.000	647.000	0.000	0.000	736.000	647.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	736.000	647.000	0.000	0.000	736.000	647.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	49130.000	59145.000	0.000	0.000	49130.000	59145.000

Пояснення : Місце розташування основних засобів за місцем знаходження товариства. Використання основних засобів здійснюється за їх цільовим призначенням. Ступінь та умови користування майна - користування майном відбувається за потребами господарської діяльності товариства. Обмежень на використання майна немає. Значні правочини у відношенні основних засобів у звітному періоді відсутні. Утримання основних засобів здійснюється за рахунок власних коштів. Основні засоби утримуються підприємством для використання у господарчій діяльності.

Термін використання основних засобів:

- будівлі - 240 місяців,
- споруди - 240 місяців,
- машини та обладнання - 60 місяців,
- транспортні засоби - 60 місяців,
- передавальні пристрої - 240 місяців,
- електронно-обчислювальні машини, телефони - 48 місяців,
- інструменти, прилади, інвентар (мебдлі) - 24 місяці.

Станом на 31 грудня 2023 року первісна вартість, знос основних засобів (відповідно) становить:

- інвестиційна нерухомість - 2180 тис. грн., знос - 1533 тис. грн.;
- будинки, споруди та передавальні пристрої - 34696 тис. грн., знос - 25077 тис. грн.;
- машини та обладнання - 122396 тис. грн., знос - 74219 тис. грн.;
- транспортні засоби - 3318 тис. грн., знос - 2694 тис. грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 1507 тис. грн., знос - 1429 тис. грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 1582 тис. грн., знос - 1582 тис. грн.

Нарахована амортизація основних засобів за рік складає - 16355 тис.грн.

Загальна сума нарахованого зносу складає - 106534 тис.грн.

Середній ступінь зносу становить:

- інвестиційна нерухомість - 70,3%;
- будинки, споруди та передавальні пристрої - 72,3%;
- машини та обладнання - 60,6%;
- транспортні засоби - 81,2%;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 94,8%;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 100%.

Вибуло (списано) основні засоби за звітний період на загальну суму 240 тис. грн., а саме:

- машини та обладнання - 181 тис. грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 15 тис. грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 44 тис. грн.

Надійшло (виготовлено) основні засоби за звітний період на загальну суму 26370 тис. грн., а саме:

- машини та обладнання - 26126 тис. грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 49 тис. грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 195 тис. грн.

Товариство постійно направляє кошти на оновлення виробничого обладнання та основних засобів.

Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	189837	161401
Статутний капітал (тис.грн.)	56950	56950
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	56950	56950
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	333.34	283.408
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	117.618	123.157
Додаткова інформація	Розрахунок вартості чистих активів виконано відповідно до пункту 2 статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства" №2465-IX від 27.07.2022р. та "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004р. №485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами. Співвідношення вартості чистих активів особи за звітний період (189837.0 тис.грн) до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи (56950.0 тис.грн) - 333.340%. Співвідношення вартості чистих активів особи за звітний період (189837.0 тис.грн) до вартості чистих активів за попередній звітний період (161401.0 тис.грн) - 117.618%. Вимоги п.2 ст.16 Закону України "Про акціонерні товариства" дотримуються.	

Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	28077.00	X	X
Короткостроковий кредит банку (відновлювальна кредитна лінія)	26.07.2023	26126.00	6.500	19.07.2024
Короткостроковий кредит банку (невідновлювальна кредитна лінія)	24.11.2023	1951.00	6.500	23.11.2028
Зобов'язання за цінними паперами	X	12500.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	12500.00	X	X
Довгострокові зобов'язання за облігаціями	06.01.2005	12500.00	10.000	20.02.2035
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За векселями (всього):	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання :	X	1291.00	X	X
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	01.01.2023	1291.00	0.000	31.12.2023

Фінансова допомога на зворотній основі :	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення :	X	54890.00	X	X
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	01.01.2023	24793.00	0.000	31.12.2023
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування	01.01.2023	411.00	0.000	31.12.2023
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці	01.01.2023	1644.00	0.000	31.12.2023
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	01.01.2023	17274.00	0.000	31.12.2023
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	01.01.2023	9760.00	0.000	31.12.2023
Інші поточні зобов'язання	01.01.2023	1008.00	0.000	31.12.2023
Усього зобов'язань та забезпечень	X	96758.00	X	X

Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування або ім'я	"ПРОФАУДИТ"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36921215
Місцезнаходження	65038 УКРАЇНА Одеська область Київський м. Одеса вул. Макаренка буд. 2-А прим. 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 4347
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.03.2010
Міжміський код та телефон	0936835773
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ Й АУДИТУ; КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ОПОДАТКУВАННЯ
Вид послуг, які надає особа	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування

Повне найменування або ім'я	"ПІВДЕННИЙ РЕГІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРНО-ТОРГОВИЙ ФОНДОВИЙ ЦЕНТР"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	22452796
Місцезнаходження	65038 УКРАЇНА Одеська область Київський м. Одеса вул. Макаренка буд. 2-А прим. 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 286879
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР

Дата видачі ліцензії або іншого документа	20.05.2014
Міжміський код та телефон	(048) 793-48-09
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	66.12 ПОСЕРЕДНИЦТВО ЗА ДОГОВОРАМИ ПО ЦІННИХ ПАПЕРАХ АБО ТОВАРАХ 66.19 ІНША ДОПОМІЖНА ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ, КРІМ СТРАХУВАННЯ ТА ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ 68.20 НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА
Вид послуг, які надає особа	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитаною установи

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

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

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

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Акції прості іменні	237/1/10	5695024600	0.01	Кожною простою акцією акціонерного товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: 1) участь в управлінні акціонерним товариством; 2) отримання дивідендів; 3) отримання у разі ліквідації товариства частини його майна або вартості частини майна товариства; 4) отримання інформації про господарську діяльність акціонерного товариства. Одна проста акція товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери - власники простих акцій товариства можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства та статутом акціонерного товариства. Акціонери зобов'язані: дотримуватися статуту, інших внутрішніх документів акціонерного товариства; виконувати рішення загальних зборів, інших органів товариства; виконувати свої зобов'язання перед товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; оплачувати акції у розмірі, в порядку та	Публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру не було.	Товариство не є товариством з обмеженою або додатковою відповідальністю, тому інформація про наявність обліку часток особи в обліковій системі часток відсутня.

					засобами, що передбачені статутом акціонерного товариства; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність товариства.		
--	--	--	--	--	--	--	--

2. Зміна прав на акції

<https://okz.pat.ua/emitents/reports/special/20016>

<https://okz.pat.ua/emitents/reports/special/20063>

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21.05.2010	237/1/10	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000071823	Акція проста електронна іменна	Електронні іменні	0.01	5695024600	56950246.00	100.00000000
Опис	Первинне розміщення акцій Товариства здійснювалось виключно на внутрішньому ринку України закритим способом. Торгівля акціями товариства здійснюється виключно на внутрішньому ринку на зовнішніх ринках торгівля цінними паперами емітентом не здійснюється. Протягом звітного періоду фактів допуску / скасування допуску цінних паперів емітента торгів на регульованому фондовому ринку не відбувалась. У звітному періоді, загальними зборами акціонерів товариства не приймалось рішення про збільшення статутного капіталу товариства тобто про додаткову емісію акцій тому інформація щодо мети емісії та способу, в який здійснювалась пропозиція відсутня. Дострокове погашення цінних паперів (акцій) не передбачено діючим законодавством України.								

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
UA4000071823	5695024600	0	0

Інформація про облігації

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Облігації (відсоткові, цільові, дисконтні)	Номінальна вартість (грн.)	Кількість у випуску (штук)	Форма існування та форма випуску	Загальна номінальна вартість (грн.)	Процентна ставка за облігаціями (у відсотках)	Строк виплати процентів	Сума виплаченого процентного доходу у звітному періоді (грн.)	Дата погашення облігацій
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

06.01.2005	01/2/05	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA150436CA03	Відсоткові	50000.00	250	Паперові/документарні на пред'явника	250.00	10.000	щоквартально	0.00	20.02.2035
Опис	Торгівля облігаціями емітента здійснюється виключно на внутрішньому ринку України; процедура лістингу/делістингу до цінних паперів емітента на фондових біржах не виконувалась, спосіб розміщення відкритий (публічний). мета емісії - поповнення обігових коштів Товариства для здійснення фінансово-господарської діяльності. Додаткова емісія у звітному періоді не здійснювалась. Дострокове погашення цінних паперів не планується. Протягом звітного періоду викуп облігацій емітента не здійснювався. Сума процентного доходу за відсотковими облігаціями складає: 5000 грн. Виплати процентного доходу відповідно проспекту емісії за звітний рік не здійснювалась, у зв'язку із не зверненням власників облігацій на пред'явника.											

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Зеленяк Ольга Прокопівна	данні скриті	данні скриті	102357280	1.79731058581	102357280	0
Осадчий Олег Володимирович	данні скриті	данні скриті	2644805496	46.44063339077	2644805496	0
Усього			2747162776	48.23794397658	2747162776	0

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
10.39 ІНШІ ВИДИ ПЕРЕРОБЛЕННЯ ТА КОНСЕРВУВАННЯ ФРУКТІВ І ОВОЧІВ	501869	99.55
46.90 НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ	2225	0.44
68.20 НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА	60	0.01

2. Річна фінансова звітність

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

<https://okz.pat.ua/documents/regulyarna-informaciya?doc=114307>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Довідка

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

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	30087693
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ"
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	36921215
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	№ 4347 24.09.2020
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	3
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2023 - 31.12.2023
10	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
11	Номер та дата договору на проведення аудиту	№ 1003/2-A/2025 10.03.2025
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	10.03.2025 - 29.04.2025
13	Дата аудиторського висновку	29.04.2025
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	данні відсутні

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності :

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" (надалі Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2023 року, Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіту про власний капітал та Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і Приміток до річної фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2023 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів, Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надавати в нашому звіті.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Фінансова звітність, що додається, була підготовлена на основі припущення, що Товариство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Як зазначено в описовій частині приміток, примітці 2 та примітці 3 фінансової звітності, з 24 лютого 2022 року вплив військових дій, що тривають в Україні, масштаби їх подальшого розвитку, терміни припинення цих дій та остаточне вирішення є непередбачуваними та негативно впливають на операційну діяльність Товариства. Ці умови створюють суттєву невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Фінансова звітність не містить жодних коригувань, які могли б знадобитися у результаті цієї невизначеності. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інша інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Управлінський персонал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" несе відповідальність за іншу інформацію, яка не є фінансовою звітністю Товариства та не містить нашого звіту аудитора щодо неї. Інша інформація складається з Річної інформації емітента цінних паперів за 2023 рік, яка включає у складі Звіт керівництва (Звіт про управління) та Звіт про корпоративне управління. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією зазначеною вище, якщо вона буде нам надана, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Товариство планує підготувати та оприлюднити річну інформацію емітента цінних паперів за 2023 рік після дати складання цього звіту незалежного аудитора. Після отримання та ознайомлення з цією інформацією, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, ми повідомимо про це питання додатково тих осіб, кого наділено найвищими повноваженнями. До іншої інформації входить Звіт про управління, який складений на підставі Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV з урахуванням Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 07.12.2018 р. №982. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на Звіт про управління і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо Звіту про управління на дату цього звіту незалежного аудитора.

У зв'язку з аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення зі Звітом про управління та розгляд, чи існує суттєва невідповідність між Звітом про управління та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи Звіт про управління має вигляд такого, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення Звіту про управління, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів по результатах ознайомлення зі Звітом про управління, які потрібно було б включити до цього звіту незалежного аудитора.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність. Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД".

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

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

" отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

" оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Розкриття інформації відповідно до вимог Рішення НКЦПФР №555 від 22.07.2021 року

Вступний параграф

1) повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) юридичної особи (щодо заявника або учасника ринків капіталу та організованих товарних ринків):

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД"

2) думка аудитора щодо повного розкриття юридичною особою (заявником або учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків) інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату аудиту або огляду, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/3639.

З метою встановлення кінцевого бенефіціарного власника ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" повністю розкрило та надало інформацію аудиторам про структуру власності. Отже, на дату проведення аудиторської перевірки Товариство має два кінцевих бенефіціарних власника - це:

" Ровинська Людмила Миколаївна, громадянство Україна, 65038, Одеська область, місто Одеса, провулок Водний, будинок 8. Тип бенефіціарного володіння: прямий вирішальний вплив. Відсоток частки статутного капіталу в юридичній особі або відсоток права голосу в юридичній особі: 49.99

" Осадчий Олег Володимирович, громадянство Україна, 65496, Одеська область, Одеський район, село Лиманка, вулиця Абрикосова, ж/м "Дружний", будинок 8/33. Тип бенефіціарного володіння: прямий вирішальний вплив. Відсоток частки статутного капіталу в юридичній особі або відсоток права голосу в юридичній особі: 46.44

Ми висловлюємо думку щодо повного розкриття Товариством інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності Товариства на дату цього аудиту відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затверджених наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/3639. Ми впевнилися в тому, що інформація про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності Товариства оприлюднена в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань є достовірною та розкрита повно. Відомості в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань щодо кінцевого бенефіціарного власника є відкриті для його користувача та знаходяться у необмеженому (вільному) доступі.

На основі нашого аудиту ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що розкрита інформація Товариством про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності Товариства на дату цього звіту не відповідає вимогам, встановленим Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за №768/3639 є не повною та не є достовірною.

3) інформація про те, чи є суб'єкт господарювання: контролером/учасником небанківської фінансової групи; підприємством, що становить суспільний інтерес.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" не є контролером/учасником небанківської фінансової групи та не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

4) інформації про наявність у суб'єкта господарювання материнських/дочірніх компаній із зазначенням найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження (у разі наявності)

У суб'єкта господарювання ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" на дату аудиторського звіту немає материнських/дочірніх компаній.

5) Думка аудитора щодо правильності розрахунку пруденційних показників, встановлених нормативно-правовим актом НКЦПФР для відповідного виду діяльності, за звітний період

Товариство не здійснює розрахунок пруденційних показників, оскільки дія Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, яке затверджено Рішенням НКЦПФР від 01.10.2015 №1597, не поширюється на діяльність Товариства, тому ми не висловлюємо думку по даному питанню.

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам або інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань

Станом на 31 грудня 2023 року зареєстрований статутний капітал складає 56 950 246,00 гривень (п'ятдесят шість мільйонів дев'яност п'ятдесят тисяч двісті сорок шість гривень 00 копійок). Заявлений в установчих документах статутний капітал Товариства сплачений у повному обсязі. Розмір статутного капіталу Товариства визначений засновниками згідно із установчими документами. Дані про величину статутного капіталу підтверджуються даними облікових реєстрів. Внески засновників здійснювались виключно в грошовій формі.

На нашу думку, перевірена інформація щодо відповідності розміру статутного капіталу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД", станом на 31 грудня 2023 року відповідає даним з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань та установчим документам Товариства.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан юридичної особи

Інформація про наявність подій після дати балансу належним чином розкрита у Примітках фінансової звітності за 2023 рік (Примітка 7). Виконавши ряд відповідних процедур, які охоплюють період з дати фінансової звітності до дати звіту щодо фінансової звітності, аудитор висловлює думку про відсутність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства.

Повнота та достовірність розкриття інформації щодо складу і структури фінансових інвестицій

Станом на 31 грудня 2023 року в ПРИВАТНОМУ АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" відсутні поточні та довгострокові фінансові інвестиції.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому та оцінку ступеня їхнього впливу
Аудитором не встановлено інші факти та обставини, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому, крім питань, описаних в розділі "Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності" цього звіту.

Інформація про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, підготовлені ревізійною комісією (ревізором)

Під час проведення аудиторської перевірки ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" не надавало аудиторам інформацію про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, підготовленою ревізійною комісією (ревізором), у зв'язку з внесенням змін до діючого законодавства, що регулюють дане питання.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ"

Код за ЄДРПОУ 36921215

Інформація про реєстрацію в Реєстрі аудиторських фірм та аудиторів Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4347

Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності

Відповідність системи контролю якості Рішення Аудиторської палати України № 46/2 від 24.09.2020 року

Місцезнаходження юридичної особи 65038, Одеська область, місто Одеса, вулиця Макаренка, будинок 2-А, приміщення 3

Телефон (факс) юридичної особи +380936835773

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту:

Дата і номер договору № 1003/2-А/2025 від 10 березня 2025 року

Дата початку і дата закінчення 10 березня 2025 року - 29 квітня 2025 року

Партнером із завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора є Дворнікова Алла Петрівна.

Директор ТОВ "ПРОФАУДИТ"

Алла ДВОРНИКОВА

(номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100648)

Дата звіту аудитора: 29 квітня 2025 року

4. Твердження щодо річної інформації

Голова Правління Товариства на скільки це йому відомо, посилаючись на основні фактори діяльності Товариства та результати перевірки річної фінансової звітності Товариства аудиторською фірмою ТОВ "ПРОФАУДИТ", підтверджує, що річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутків емітента, а також звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і станом товариства, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Шановні,

Пані та панове, Шановні партнери, Клієнти та Співробітники, акціонери, як Голова Наглядової ради та від імені керівництва Товариства, я звертаюсь до кожного із вас особисто.

Країна на цей час перебуває у стані війни та у надзвичайно важкої ситуації.

Незважаючи на таку екстремальну ситуацію, люди в Країні продовжують докласти максимум зусиль для підтримання як свого повсякденного життя, так і своїх функціональних обов'язків, наскільки це можливо. Ми висловлюємо захоплення, повагу та подяку за таке ставлення.

Враховуючи фактичні та технічні можливості та завдяки особливій прихильності співробітників Товариства по відношенню до наших партнерів та Клієнтів, ми докладаємо всіх зусиль для продовження ведення бізнесу на території Країни.

Ми дякуємо всім Вам за вашу лояльність і довіру до Товариства. Ми будемо також і в подальшому завжди Вас підтримувати та співпрацювати із Вами.

Неодмінно беруться до уваги погляди наших стейкхолдерів.

Наші стейкхолдери також нас скеровують за допомогою цінних запитань про наші зобов'язання і те, яким чином вони підкріплюють наш бізнес. Прагнення бути у числі лідерів у сфері діяльності Товариства, є основою нашої корпоративної стратегії, тим, заради чого ми живемо як компанія. Нас глибоко хвилює здоров'я та добробут людей, і ми інвестуємо в майбутнє через збереження навколишнього середовища, використання сучасних технологій. Фундаментальне розуміння того, що збереження природних ресурсів та навколишнього середовища, є запорукою благополучного життя наших дітей та онуків - це саме те, що чекають від нас споживачі та чого потребує суспільство.

Наглядова рада Товариства спрямовувала свої зусилля на укріплення фінансової стабільності, збереження кількісного і якісного складу команди, яка є для Товариства найвищою цінністю. Наглядова рада використовувала всі можливості, в рамках чинного законодавства України, для забезпечення безперервної діяльності підприємства, виконання діючих контрактів, укладання нових, стабільності та ефективності, у тому числі, отримання прибутку Товариством. Наглядовій раді вдалося продовжити реалізацію програм діяльності та розвитку Товариства і забезпечити стабільну роботу навіть в умовах воєнного часу. Завдяки злагодженій та відданій роботі всього колективу і наших партнерів, Товариство зміцнило свої позиції на ринку та створило передумови для подальшого ефективного розвитку.

Хочемо висловити вам щиру подяку за вашу постійну увагу та підтримку нашої компанії. Ваша довіра та участь відіграють ключову роль у нашому успіху, і ми цінуємо кожного з Вас.

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

Шановні акціонери та інші стейкхолдери, хочу поділитися з вами результатами нашої операційної діяльності та стратегічними напрямками розвитку Товариства.

У звітному році Товариство витримало негативні наслідки воєнного стану, руйнування логістичних шляхів постачання, мобілізації працівників Товариства, блокування кордонів, зовнішніх макроекономічних факторів, валютні коливання внаслідок швидких та оперативних дій по зменшенню витрат, а також інші кризи, що виникла у зв'язку з веденням активних бойових дій на території країни.

Вже другий рік поспіль ми разом із країною стійко долаємо усі виклики та продовжуємо безперервно працювати в складних умовах повномасштабного вторгнення, консолідуємось, працюємо в особливо стресостійкому та мультизадачному режимі, несемо відповідальність за збереження майна, активів та людей. Товариство якісно виконує свої прямі обов'язки, а наші співробітники щодня перевершують самих себе та роблять ще більше.

У звітному році ми зосереджували увагу на підвищенні ефективності нашої роботи та зміцненні нашої позиції на ринку. Незважаючи на виклики, що виникають у зв'язку зі складною економічною ситуацією, що викликана військовою агресією з боку РФ, ми продовжуємо забезпечувати стабільну діяльність Товариства та високу надійність. Ми активно працюємо над удосконаленням процесів виробництва продукції, впроваджуємо нові технології та зміцнюємо нашу команду для досягнення наших стратегічних цілей.

Безперервна робота Товариства. Ми пишаємось тим, як оптимізували процеси й організували все таким чином, щоб забезпечувати стабільну роботу Товариства.

Попри всі виклики повномасштабної війни, ми відповідально виконуємо вимоги чинного законодавства. Щодня адаптуємось до нових умов. Товариство сумлінно дотримується усіх нормативних змін у законодавстві - яким би викликом для нас це не було, ми розуміємо та всіляко підтримуємо необхідність їх впровадження. І навіть у цих складних умовах нестабільності Товариство продовжує свою діяльність. Від початку війни тримаємо міцний зв'язок з нашими клієнтами і дякуємо їм за безумовну довіру та впевненість у завтрашньому дні разом з Товариством. Незважаючи на непрості часи, ми так само знаходимо індивідуальний підхід до кожного нашого клієнта та партнера. Розуміючи усі труднощі, з якими можуть стикатися наші клієнти в Україні, ми готові надавати їм допомогу. Команда Товариства глибоко вдячна вам, нашим акціонерам, працівникам та стейкхолдерам, за вашу підтримку та довіру, які є ключовими чинниками у нашому успіху. Ми прагнемо здобути максимальну довіру для вас, наших акціонерів, і продовжуватимемо працювати на користь усіх наших стейкхолдерів. Дякую вам за вашу довіру та співпрацю.

3) Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як підприємств так і громадян, тому на даний час керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства більш, ніж на 12 місяців від звітної дати. Об'єктивними факторами, що визначають ступінь ризику та безпосередньо впливають на діяльність Товариства, є законодавчі і нормативно-правові акти, які регулюють господарську і підприємницьку діяльність Товариства, бюджетна, фінансово-кредитна та податкова системи країни, дії органів влади та дії економічних контрагентів. В наступному році Товариство планує займатись основними видами діяльності, а саме: переробленням та консервуванням фруктів та овочів.

Найголовнішими параметрами, які визначають конкурентоспроможність і ефективність роботи Товариства в ринкових умовах, є швидкість, якість виробництва, цінова політика, номенклатура продукції, що виробляє підприємство.

Для подальшого розвитку підприємства Товариство планує вжити наступні заходи:

- здійснювати пошук інвестицій для фінансування оновлення та розширення виробництва;
- здійснювати перепідготовку, навчання та залучення кваліфікованих спеціалістів;

- створити беззбитковий механізм управління;
- проводити роботу акціонерного товариства відповідно до чинного законодавства "Про акціонерні товариства" та "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Для поліпшення фінансового стану на підприємстві планується застосувати:

- підвищення ефективності використання основних фондів підприємства;
- підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства;
- ефективне використання та управління обіговими коштами;
- подальше збільшення обсягів реалізації продукції;
- зниження матеріальних операційних витрат;
- розширення ринку збуту продукції.

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

У звітному році не було укладання 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 Товариства.

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

В зв'язку з непередбачуваністю та неефективністю фінансового ринку України, загальна програма управлінського персоналу щодо управління фінансовими ризиками зосереджена і спрямована на зменшення їх потенційного негативного впливу на фінансовий стан Товариства.

У Товаристві проводяться заходи щодо своєчасного планування та створення необхідних резервів і запасів матеріальних, фінансових і часових ресурсів; кваліфіковане відпрацювання договорів і контрактів між партнерами, своєчасне відпрацювання в них прав та обов'язків сторін в умовах можливих негативних подій і конфліктних ситуацій; проводиться аналіз ефективності надання послуг, мобілізація фінансових ресурсів, контроль за збереженням та використанням оборотних активів, проводяться соціально-економічні заходи; проводиться оцінка потреб споживачів, заходи по активізації попиту, роботи по впровадженню нових видів продукції відповідно до потреб споживача, а також роботи, направлені на оптимізацію каналів збуту та умов реалізації.

Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.

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

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із ризиків.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

" ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання,

ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

" ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

" кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Товариство не піддається валютному ризику, тому що у звітному році не здійснювало валютні операції і немає валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Товариство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки немає кредитів.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Товариство

здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнози потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Товариство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності.

1) звіт про корпоративне управління

Таблиця 2.

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

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: У Статуті та внутрішніх документах Товариства, які діяли у звітному році не була визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів. Але Статутом визначена мета діяльності Товариства. Метою діяльності Товариства є здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, шляхом підвищення ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Права акціонерів визначені згідно чинного законодавства, зокрема але не виключно у ст.27 Закону України "Про акціонерні товариства", а також у Статуті Товариства, який базується на вимогах чинного законодавства. Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: участь в управлінні Товариством у порядку та у спосіб, передбаченому Статутом та законодавством; отримання дивідендів у разі прийняття загальними зборами рішення про їх виплату; отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства відповідно законодавству та Статуту; отримання інформації про господарську діяльність Товариства в обсязі і в порядку, визначених законодавством та Статутом. Одна проста голосуюча акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах. Акціонери - власники простих акцій

		Товариства можуть мати й інші права, передбачені законодавством та Статутом. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Права міноритарних акціонерів	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Права міноритарних акціонерів визначені згідно чинного законодавства, зокрема але не виключно Законом України "Про акціонерні товариства", а також Статутом Товариства, який базується на вимогах чинного законодавства. Статутом Товариства, визначені права всіх акціонерів. Обґрунтування відхилення: відсутні.
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	Опис наявної (існуючий) практики: Згідно Статуту Товариства та чинного законодавства, 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, а саме: Від дати надсилання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів Товариство повинні надати акціонерам можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань, включених до проекту порядку денного або порядку денного, шляхом направлення документів акціонеру на його Запит, що надійшов на адресу, зазначену в повідомленні про проведення загальних зборів. Кожен акціонер має право отримати, а Товариство зобов'язане на його запит надати документи, з якими акціонери можуть ознайомитися під час підготовки до загальних зборів. Порядок ознайомлення акціонерів з матеріалами, з якими вони можуть ознайомитися під час підготовки до загальних зборів: у строк від дати надіслання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів кожний акціонер має право ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань проекту порядку денного або порядку денного шляхом направлення запиту на адресу, яка зазначена у повідомленні про проведення загальних зборів. У строк після отримання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів, кожний акціонер особисто або шляхом направлення запиту засобами пошти має право ознайомитися з документами шляхом подання письмового запитання щодо питань включених до проекту порядку денного або порядку денного загальних зборів на адресу

		місцезнаходження Товариства на ім'я відповідальної особи за порядок ознайомлення з документами, пов'язаними з проведенням загальних зборів Товариства. У разі отримання належним чином оформленого запиту від акціонера Товариство до дати проведення загальних зборів, в особі відповідальної особи за порядок ознайомлення з документами, не пізніше двох робочих днів з дати отримання письмового запитання від акціонера шляхом направлення таких документів на адресу пошти акціонера, з якої направлено запит із засвідченням документів підписом, або іншим засобом, що вказаний у запитанні акціонера, зобов'язане надавати відповіді на письмові запитання акціонерів щодо питань, включених до проекту порядку денного або порядку денного загальних зборів, отриманих Товариством не пізніше ніж за один робочий день до дати проведення загальних зборів. Обґрунтування відхилення: відсутні.
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	Опис наявної (існуючий) практики: Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, не розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів. Обґрунтування відхилення: чинним законодавством, статутом та внутрішніми документами Товариства не передбачена обов'язкова наявність інформації про біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, які розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів.
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	Опис наявної (існуючий) практики: Кожен акціонер має право отримати, а Товариство зобов'язане на його запит надати в формі електронних документів (копій документів), безкоштовно документи, з якими акціонери можуть ознайомитися під час підготовки до загальних зборів. Від дати надсилання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів Товариство надає акціонерам можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного шляхом направлення документів акціонеру на його запит засобами електронної пошти. Запит акціонера на ознайомлення з матеріалами (документами), необхідними акціонерам для прийняття рішень з питань порядку денного, має бути підписаний кваліфікованим електронним підписом такого акціонера (іншим засобом, що забезпечує ідентифікацію та підтвердження направлення документу особою) та направлений на адресу електронної пошти зазначену в

		повідомленні про проведення загальних зборів. У разі отримання належним чином оформленого запиту від акціонера, особа, відповідальна за ознайомлення акціонерів з відповідними документами, направляє такі документи на адресу електронної пошти акціонера, з якої направлено запит із засвідченням документів кваліфікованим електронним підписом. Після надсилання акціонерам повідомлення про проведення загальних зборів Товариство не має права вносити зміни до документів, наданих акціонерам або з якими вони мали можливість ознайомитися, крім змін до зазначених документів у зв'язку із змінами в порядку денному чи у зв'язку з виправленням помилок. У такому разі зміни вносяться не пізніше ніж за 10 днів до дати проведення загальних зборів акціонерів. Товариство до дати проведення загальних зборів у встановленому ним порядку зобов'язане надавати відповіді на запитання акціонерів щодо питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів та порядку денного загальних зборів. Відповідні запити направляються акціонерами на адресу електронної пошти зазначену в повідомленні про проведення загальних зборів, із засвідченням такого запиту кваліфікованим електронним підписом (іншим засобом, що забезпечує ідентифікацію та підтвердження направлення документу особою). Товариство може надати одну загальну відповідь на всі запитання однакового змісту. Відповіді на запити акціонерів направляються на адресу електронної пошти акціонера, з якої надійшов належним чином оформлений запит, із засвідченням відповіді кваліфікованим електронним підписом уповноваженої особи. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Відповідно Статуту у загальних зборах акціонерів за запрошенням особи, яка скликає загальні збори, також можуть брати участь інші особи. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них, якщо це передбачено рішенням з питань порядку проведення загальних зборів, затвердження регламенту загальних зборів акціонерів. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Регламент роботи Загальних зборів затверджується окремим рішенням зборів

		на початку кожних Загальних зборів. За рішенням голови Загальних зборів секретарем Загальних зборів організовується фіксація ходу зборів або розгляду окремого питання за допомогою технічних засобів. Відповідні записи додаються до протоколу Загальних зборів і, у разі його втрати, є підставою для складення дублікату протоколу Загальних зборів. Інші особи можуть здійснювати фіксацію ходу Загальних зборів або розгляду окремого питання за допомогою технічних засобів виключно у разі отримання дозволу на це від голови зборів. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	Так	Опис наявної (існуючий) практики: 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 дня його складення, але не пізніше 10 днів з дати проведення загальних зборів, розміщується на веб-сайті відповідного Товариства. Обґрунтування відхилення: відсутні.
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	http://okz.pat.ua
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не затверджено та не розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами, тобто політика наявна, але вона не формалізована. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
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	Опис наявної (існуючий) практики: Не 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, на практиці цю функцію виконує Голова наглядової ради. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
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;	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання		
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не затверджено та не розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами. Обґрунтування відхилення: На цей час на Товаристві відсутнє будь-яке окреме положення, яке зазначає політику взаємодії зі стейкхолдерами, жодний орган, що прийняв рішення про затвердження такої політики. При взаємодії зі стейкхолдерами Товариство користується вимогами чинного законодавства та існуючою практикою.
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Особою не визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Особа не розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

3. Наглядова рада	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад більш ніж 3 інших юридичних особах. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	Так	Опис наявної (існуючий) практики: У протоколі засідань Наглядової ради відображається інформація про присутніх осіб на засіданні Наглядової ради. Обґрунтування відхилення: відсутні.
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	Опис наявної (існуючий) практики: Закон України "Про акціонерні товариства" передбачає фідучіарні обов'язки членів Наглядової ради також встановлює

		обов'язок сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності по відношенню до Товариства та вимагає від членів Наглядової ради бути поінформованими та обачними і діяти виключно в інтересах Товариства та її акціонерів. Згідно положення "Про Наглядову раду": члени Наглядової ради Товариства повинні діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства; члени Наглядової ради Товариства несуть відповідальність перед Товариством за збитки, завдані Товариству своїми діями (бездіяльністю), згідно із законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність перед Товариством є солідарною. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Згідно положення "Про Наглядову раду", посадові особи органів Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства". Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків, але процедура доступу не формалізована. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: У Статуті та/або її внутрішніх документах не визначено, 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. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Рішення про обрання членів Наглядової

		ради приймається акціонерами на загальних зборах, пропозиції стосовно кандидатур на посади членів Наглядової ради надають акціонери Товариства на підставі власного досвіду, керуючись згодою, яка надана кандидатом для обрання членом Наглядової ради. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не визначені і не переглядаються регулярно кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени Наглядової ради. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Рішення про обрання членів Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах, пропозиції стосовно кандидатур на посади членів Наглядової ради надають акціонери Товариства на підставі власного досвіду, керуючись згодою, яка надана кандидатом для обрання членом Наглядової ради. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
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	Опис наявної (існуючий) практики: В особі наявна процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата, але вона не формалізована. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Процедура відбору не передбачає можливості залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада не розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є

		необхідною та обов'язковою.
Наглядова радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Згідно Статуту Товариства кількісний склад Наглядової ради складає 3 особи, загальними зборами акціонерів до складу Наглядової ради були обрані 1 жінка та 2 чоловіка. Так, представники однієї зі статей становлять менше 40 % від складу Наглядової ради Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Рішення про обрання членів Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах, незалежні члени Наглядової ради не обиралися. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
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; г) 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	Опис наявної (існуючий) практики: У Товаристві відсутня формалізована процедура вступного тренінгу після обрання членів Наглядової ради, 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; г) 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 Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада не розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Голову наглядової ради не обрано серед незалежних членів, рішення про обрання членів Наглядової ради приймається акціонерами на загальних зборах акціонерів Товариства, незалежні члени Наглядової ради взагалі не обиралися. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними, але це процедура не формалізована. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Функції голови Наглядової ради визначаються чинною редакцією Статуту Товариства та у положенні "Про Наглядову раду". Обґрунтування відхилення: відсутні.
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: В Товаристві не створена посада та не призначено корпоративного секретаря. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети та не затверджувались внутрішні документи які регулюють їх діяльність. Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.

Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети які регулюють їх діяльність. Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети які регулюють їх діяльність. Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети які регулюють їх діяльність. Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітети які регулюють їх діяльність. Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції наглядової ради.
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядовою радою не створювалися комітет з питань ризиків. Обґрунтування відхилення: Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні

		питань, що належать до компетенції наглядової ради.
--	--	---

4. Виконавчий орган	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Виконавчий орган не розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради. Згідно діючої редакції Статуту Товариства, До компетенції Правління належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, розробка та подання на затвердження Наглядової ради проєктів: а) довгострокових планів (програм) діяльності Товариства; б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо; в) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства та забезпечення їх реалізації; Обґрунтування відхилення: відсутні.
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи, але ця процедура не формалізована Обґрунтування відхилення: відсутні.
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Виконавчий орган за необхідністю звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи, але ця процедура не формалізована. Обґрунтування відхилення: відсутні
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Голова правління за допомогою засобів комунікації негайно інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради. Обґрунтування відхилення: відсутні.

6. Винагорода	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Розмір винагороди членів Наглядової ради визначався відповідно до умов договорів, затверджених рішенням загальних зборів Товариства. Встановлено, що виконання своїх обов'язків члени Наглядової ради здійснюють відповідно до штатного

		розкладу. Винагорода членів виконавчого органу визначається відповідно до вимог чинного законодавства та умов контракту (трудового договору), укладеного з ними. Неможливо оцінити відповідність ринковим показникам у галузі, враховуючи значний негативний вплив на галузі воєнного стану. Обґрунтування відхилення: дія воєнного стану
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Згідно рішення загальних зборів акціонерів Товариства, розмір винагороди, за виконання обов'язків Голови правління, за рахунок коштів Товариства в обсязі посадового окладу, згідно штатного розкладу. Члени правління виконують свої обов'язки на безоплатній основі. Обґрунтування відхилення: відсутні.
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Розмір винагороди членів Наглядової ради визначався відповідно до умов договорів, затверджених рішенням загальних зборів Товариства. Встановлено, що виконання своїх обов'язків члени Наглядової ради здійснюють відповідно до штатного розкладу. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

7. Розкриття інформації і прозорість	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Згідно чинного законодавства, Статуту Товариства та внутрішніх документів: до виключної компетенції Наглядової ради належить: здійснення контролю за своєчасністю надання (оприлюднення) товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства. Окремої політики щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа, не затверджувалося та не оприлюднювалося. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав всіх акціонерів товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та Закону України "Про акціонерні товариства", здійснює управління товариством, а також контролює та регулює діяльність його виконавчого органу. Згідно ст. 34 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", рада виконує функції аудиторського комітету за наслідками чого рада здійснює нагляд за виконавчим органом у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та стандартів фінансової звітності. Обґрунтування відхилення: відсутні
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Адреса вебсайту особи не містить окремого розділу, присвяченого виключно питанням корпоративного управління. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

8. Система контролю і стандарти етики	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «трьох ліній захисту»	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту", наявна, але вона не формалізована. Обґрунтування відхилення: відсутні
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	Так	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада має змогу залучити зовнішнього аудитора. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна Наглядовій раді відсутня. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

В особі затверджено політику з питань управління ризиками	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: В Товаристві не затверджено політику з питань управління ризиками. Відсутня дана практика. Управління ризиками Товариства являє собою безперервний процес, здійснюється співробітниками на всіх рівнях, використовується при розробці та формуванні стратегії; націлене на визначення подій, які можуть впливати на Товариство та управління ризиками таким чином, щоб вони не перевищували готовності Товариства йти на ризик; дає керівництву розумну гарантію досягнення цілей. Серед способів усунення ризиків можна виокремити наступні: а) уникнення ризику - ухилення від заходів, пов'язаних з ризиком; б) утримання ризику - залишення ризику за інвестором, тобто на його відповідальність; в) зниження ступеня ризику - зменшення імовірності та обсягу втрат. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: В особі не затверджено декларацію схильності до ризиків. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Наглядова рада не розглядає звіт щодо управління ризиками. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: В особі не затверджено та не оприлюднено кодекс етики. Посадові особи органів Товариства керуються Статутом Товариства та загальними моральними принципами, нормами і правилами поведінки особи або групи осіб. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Процедура анонімного повідомлення про неправомірну поведінку не передбачена внутрішніми документами Товариства, але

		Товариство сприяє безпечному повідомленню будь-якої особи про неправомірну та/або неетичну поведінку та вживає заходів щодо запобігання неправомірної та/або неетичної поведінки посадових осіб Товариства. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: В особі не затверджено та не оприлюднено політику щодо запобігання корупції. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: В особі не затверджено та не оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем Але, запобігання конфлікту інтересів здійснюється на підставі Статуту Товариства та чинного законодавства. Відповідно до Статуту Товариства посадові особи зобов'язані уникати конфлікту інтересів, утримуватися від прийняття вигод (благ) від третіх осіб, повідомити про заінтересованість у правочині. Посадові особи Товариства мають уникати конфлікту інтересів, зокрема, уникати ситуацій, в яких у них існує або може виникнути прямий чи опосередкований інтерес щодо використання майна, інформації або можливостей товариства, якщо такий інтерес суперечить або може суперечити інтересам товариства та задоволення такого інтересу призводить чи може призвести до заподіяння шкоди товариству. Про виникнення конфлікту інтересів посадові особи Товариства мають невідкладно письмово повідомити голову Правління. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

9. Оцінка корпоративного управління	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/ обґрунтування відхилення
--	--	--

В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: В особі не формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: План дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління не розробляється. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	Ні	Опис наявної (існуючий) практики: Кожні три роки не проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта. Статутом та внутрішніми документами Товариства не передбачено проведення комплексної оцінки системи корпоративного управління кожні три роки. Обґрунтування відхилення: ця вимога не є необхідною та обов'язковою.

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

Дата проведення	21.04.2023	
Спосіб проведення	X	очне голосування. Місце проведення : Одеська область, м. Одеса, вул. Водопровідна, буд. 22, другий поверх, кабінет № 205 м. Одеса, вул. Водопровідна, буд. 22, другий поверх, кабінет № 205 ----- електронне голосування ----- опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання		Відповідно до вимог ст. 59 Закону України "Про акціонерні товариства" та порядку, встановленого рішенням НКЦПФР від 16.02.2023 № 154 (з урахуванням змін, внесених рішенням НКЦПФР №264 від 10.03.2023)
Питання порядку денного та прийняті рішення :		
№ 1 Обрання членів лічильної комісії, а також прийняття рішення про припинення повноважень членів лічильної		

комісії.

Прийняте рішення:

1. Обрати лічильну комісію у наступному складі:

- голова лічильної комісії - Зеленька Ольга Прокопівна,

- член лічильної комісії - Ключник Ніна Всеволодівна.

2. Припинити повноваження лічильної комісії у складі: голови лічильної комісії - Зеленька Ольги Прокопівни, члена лічильної комісії - Ключник Ніни Всеволодівни, з моменту закриття даних Загальних зборів акціонерів Товариства.

3. Протокол про підсумки голосування з першого питання порядку денного загальних зборів підписати всіма акціонерами, які є власниками 100% голосуючих акцій Товариства.

№ 2 Про уповноваження Голови правління Товариства на засвідчення форм і текстів бюлетенів для голосування по питанням порядку денного загальних зборів. Затвердження форм і текстів бюлетенів для голосування по питанням порядку денного загальних зборів.

Прийняте рішення:

1. Уповноважити Голову правління Товариства засвідчити форми та тексти бюлетенів для голосування по питанням 1-8 та 10-17 порядку денного своїм підписом та печаткою Товариства.

2. Уповноважити Голову правління Товариства засвідчити форму і текст бюлетеня для кумулятивного голосування по питанню 9 порядку денного загальних зборів своїм підписом та печаткою Товариства.

3. Затвердити форми та тексти бюлетенів для голосування по питанням 1-8 та 10-17 порядку денного загальних зборів акціонерів.

4. Затвердити форму і текст бюлетеня для кумулятивного голосування по питанню 9 порядку денного загальних зборів акціонерів.

№ 3 Обрання головуючого та секретаря загальних зборів. Прийняття рішень з питань порядку проведення річних загальних зборів акціонерів, затвердження регламенту загальних зборів акціонерів.

Прийняте рішення:

1. Обрати головуючим Загальних зборів акціонерів - Осадного Олега Володимировича, секретарем Загальних зборів акціонерів - Грищенко Георгія Сергійовича.

2. Для проведення Загальних зборів акціонерів встановити наступний регламент:

- для доповіді по питанню "Розгляд Звіту Правління Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 та 2022 рік. Прийняття рішення за результатами розгляду таких звітів" - до 20 хвилин;

- для доповіді по усіх інших питаннях порядку денного - до 10 хвилин;

- відповіді по запитаннях - до 10 хвилин.

Голосування проводити послідовно після розгляду кожного питання включеного до порядку денного загальних зборів. Голосування з питань порядку денного проводиться з використанням бюлетенів. Бюлетені для голосування видавати акціонерам, які зареєструвалися для участі у загальних зборах акціонерів. Уповноважити Голову правління на видачу акціонерам бюлетенів для голосування, в т.ч. для кумулятивного голосування.

Одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного з питань, включених до порядку денного та винесених на голосування на загальних зборах.

Ніхто з учасників зборів не може виступити без згоди головуючого загальних зборів. Головуючий загальних зборів може перервати виступаючого, якщо час його виступ перевищує затверджений регламент.

Будь-який акціонер може взяти участь у виступах, зауваженнях, уточненнях тільки з того питання, яке

обговорюється.

Хід загальних зборів або розгляд окремого питання за рішенням загальних зборів може фіксуватися технічними засобами, відповідні записи яких додаються до протоколу загальних зборів.

Бюлетені для голосування, в тому числі бюлетені для кумулятивного голосування, видані акціонеру (представнику акціонера) за результатами проведеної реєстрації, засвідчуються підписом Голови правління та відбитком печатки Товариства. Відбитком печатки засвідчується кожен аркуш бюлетеня для голосування. У разі, якщо бюлетень для голосування складається з кількох аркушів, сторінки бюлетеня нумеруються. Кожний аркуш бюлетеня підписується акціонером (представником акціонера). За відсутності підпису бюлетень вважається недійсним. Бюлетень для голосування визнається недійсним у разі, якщо він відрізняється від офіційно виготовленого Товариством зразка; на ньому відсутній підпис (підписи) акціонера (представника акціонера); він складається з кількох аркушів, які не пронумеровані; акціонер (представник акціонера) не позначив у бюлетені жодного або призначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення. Бюлетень для кумулятивного голосування також визнається недійсним у разі, якщо акціонер (представник акціонера) зазначив у бюлетені більшу кількість голосів, ніж йому належить за таким голосуванням.

№ 4 Розгляд Звіту Правління Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 та 2022 рік. Прийняття рішення за результатами розгляду таких звітів.

Прийняте рішення:

Затвердити звіт Правління Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 та 2022 рік, роботу правління за 2021 та 2022 рік визнати задовільною. Прийняти рішення за результатами такого розгляду та затвердити основні напрямки діяльності Товариства, перспективи розвитку та основні заходи на 2023 рік.

№ 5 Розгляд Звіту Наглядової Ради Товариства за 2021 та за 2022 рік. Прийняття рішення за результатами розгляду таких звітів.

Прийняте рішення:

Затвердити звіт Наглядової ради про фінансово-господарську діяльність товариства за 2021 та 2022 рік, роботу Наглядової ради за 2021 та 2022 рік визнати задовільною. Прийняти рішення за результатами такого розгляду та затвердити основні заходи Наглядової ради на 2023 рік.

№ 6 Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за 2021 рік та розподіл прибутку Товариства або затвердження порядку покриття збитків Товариства.

Прийняте рішення:

Затвердити результати фінансово-господарської діяльності ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" за 2021 рік. Прибуток ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" за 2021 рік, у розмірі 622 568,70 (шістсот двадцять дві тисячі п'ятсот шістдесят вісім гривень 70 коп.) гривень не розподіляти та залишити нерозподіленим.

№ 7 Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за 2022 рік та розподіл прибутку Товариства або затвердження порядку покриття збитків Товариства.

Прийняте рішення:

Затвердити результати фінансово-господарської діяльності ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" за 2022 рік. Прибуток ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" за 2022 рік, у розмірі 31 210 327,93 (тридцять один мільйон двісті десять тисяч триста двадцять сім гривень 93 коп.) гривень не розподіляти та залишити нерозподіленим.

№ 8 Про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.

Прийняте рішення:

Припинити повноваження наступних членів Наглядової ради Товариства: Осадчого Олега Володимировича, Ключник Ніни Всеволодівни, Грищенко Георгія Сергійовича.

№ 9 Обрання членів Наглядової ради Товариства.

Прийняте рішення:

1. Обрати членами Наглядової ради Товариства:

- Осадчий Олег Володимирович (акціонер);
- Ключник Ніна Всеволодівна (акціонер);
- Грищенко Георгій Сергійович (представник акціонера).

№ 10 Затвердження умов трудових договорів (контрактів), що укладаються з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради.

Прийняте рішення:

Затвердити умови трудових договорів (контрактів), що укладаються з членами Наглядової ради, затвердити запропонований розмір їх винагороди. Встановити, що виконання своїх обов'язків члени Наглядової ради здійснюють відповідно до штатного розкладу. Уповноважити голову правління на підписання трудових договорів (контрактів) з членами Наглядової ради.

№ 11 Про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення.

Прийняте рішення:

Прийняти рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, характер яких пов'язаний з фінансово-господарською діяльністю Товариства, вартість яких перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності, які можуть вчинятися Товариством протягом періоду з 21 квітня 2023 року по 21 квітня 2024 року (включно), в тому числі, але не обмежуючись, правочинів, пов'язаних з укладенням та/або пролонгацією та/або внесенням змін до умов договорів: поставки, купівлі-продажу, надання послуг, виконання робіт. Встановити граничну сукупну вартість значних правочинів 1 000 000 000,00 грн. (один мільярд гривень 00 коп.). Надати Наглядовій раді Товариства повноваження без отримання додаткового рішення загальних зборів акціонерів:

- погоджувати умови попередньо схвалених Загальними зборами акціонерів значних правочинів з усіма можливими змінами та доповненнями, що будуть укладатись Товариством в період з 21 квітня 2023 року по 21 квітня 2024 року (включно);
- надавати згоду (уповноважувати з правом передоручення) на укладення (підписання) Головою правління Товариства попередньо схвалених в цьому пункті Порядку денного Загальних зборів значних правочинів з усіма змінами та доповненнями до них.

№ 12 Прийняття рішення про внесення змін до Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД".

Прийняте рішення:

1. Прийняти рішення про внесення змін до Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" шляхом викладення його в новій редакції (додається).
2. Делегувати Головуючому та Секретарю Загальних зборів право підпису Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" у новій редакції, затвердженій рішенням Загальних зборів Товариства 21 квітня 2023 року.

3. Особою, відповідальною за внесення до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань змін до Статуту (нової редакції Статуту Товариства) призначити голову правління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" Шильберга Валерія Володимировича (з правом видачі довіреностей).

№ 13 Внесення змін до Положення про загальні збори ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД".

Прийняте рішення:

1. Прийняти рішення про внесення змін до Положення про загальні збори ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" шляхом викладення його в новій редакції.
2. Уповноважити Головуючого та Секретаря Загальних зборів підписати вказане Положення в новій редакції.

№14 Внесення змін до Положення про наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД".

Прийняте рішення:

1. Прийняти рішення про внесення змін до Положення про наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" шляхом викладення його в новій редакції.
2. Уповноважити Головуючого та Секретаря Загальних зборів підписати вказане Положення в новій редакції.

№ 15 Внесення змін до Положення про правління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД".

Прийняте рішення:

1. Прийняти рішення про внесення змін до Положення про правління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" шляхом викладення його в новій редакції.
2. Уповноважити Головуючого та Секретаря Загальних зборів підписати вказане Положення в новій редакції.

№ 16 Про затвердження річного звіту (інформації) Товариства за 2021 рік.

Прийняте рішення:

Прийняти рішення про затвердження річного звіту (інформації) Товариства за 2021 рік.

№ 17 Про затвердження річного звіту (інформації) Товариства за 2022 рік.

Прийняте рішення:

Прийняти рішення про затвердження річного звіту (інформації) Товариства за 2022 рік.

URL-адреса протоколу загальних зборів: <https://okz.pat.ua/documents/povidomlennya-pro-zbori?doc=95373>

Дата проведення	18.07.2023	
Спосіб проведення	X	очне голосування. Місце проведення : Одеська область, м. Одеса, вул. Водопровідна, буд. 22, другий поверх, кабінет №

	205 електронне голосування опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Відповідно до вимог ст. 59 Закону України "Про акціонерні товариства" та порядку, встановленого рішенням НКЦПФР від 16.02.2023 № 154 (з урахуванням змін, внесених рішенням НКЦПФР №264 від 10.03.2023)
Питання порядку денного та прийняті рішення :	
№ 1 Обрання членів лічильної комісії, а також прийняття рішення про припинення повноважень членів лічильної комісії. Прийняте рішення: 1. Обрати лічильну комісію у наступному складі: - голова лічильної комісії - Зеленька Ольга Прокопівна, - член лічильної комісії - Ключник Ніна Всеволодівна. 2. Припинити повноваження лічильної комісії у складі: голови лічильної комісії - Зеленька Ольги Прокопівни, члена лічильної комісії - Ключник Ніни Всеволодівни, з моменту закриття даних Загальних зборів акціонерів Товариства. 3. Протокол про підсумки голосування з першого питання порядку денного загальних зборів підписати всіма акціонерами, які є власниками 100% голосуючих акцій Товариства. № 2 Про уповноваження Голови правління Товариства на засвідчення форм і текстів бюлетенів для голосування по питанням порядку денного загальних зборів. Затвердження форм і текстів бюлетенів для голосування по питанням порядку денного загальних зборів. Прийняте рішення: 1. Уповноважити Голову правління Товариства засвідчити форми та тексти бюлетенів для голосування по питанням 1-6 порядку денного своїм підписом та печаткою Товариства. 2. Затвердити форми та тексти бюлетенів для голосування по питанням 1-6 порядку денного загальних зборів акціонерів. № 3 Обрання головуєчого та секретаря загальних зборів. Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів акціонерів, затвердження регламенту загальних зборів акціонерів. Прийняте рішення: 1. Обрати головуєчим Загальних зборів акціонерів - Осадчого Олега Володимировича, секретарем Загальних зборів акціонерів - Грищенко Георгія Сергійовича. 2. Для проведення Загальних зборів акціонерів встановити наступний регламент: - для доповіді по усіх питаннях порядку денного - до 10 хвилин; - відповіді по запитаннях - до 10 хвилин. Голосування проводити послідовно після розгляду кожного питання включеного до порядку денного загальних зборів. Голосування з питань порядку денного проводиться з використанням бюлетенів. Бюлетені для голосування видавати акціонерам, які зареєструвалися для участі у загальних зборах акціонерів. Уповноважити Голову правління на видачу акціонерам бюлетенів для голосування. Одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного з питань, включених до порядку денного	

та винесених на голосування на загальних зборах. Рішення загальних зборів з питання, винесеного на голосування, приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих із зазначеного питання акцій.

У голосуванні з питання № 5 порядку денного загальних зборів щодо вчинення правочину із заінтересованістю (значного правочину із заінтересованістю) акціонери, заінтересовані у вчиненні правочину, не мають права голосу, а рішення з цього питання приймається більшістю голосів незаінтересованих акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та яким належать голосуючі з цього питання акції.

Ніхто з учасників зборів не може виступити без згоди головуєчого загальних зборів. Головуючий загальних зборів може перервати виступаючого, якщо час його виступу перевищує затверджений регламент.

Будь-який акціонер може взяти участь у виступах, зауваженнях, уточненнях тільки з того питання, яке обговорюється.

Хід загальних зборів або розгляд окремого питання за рішенням загальних зборів може фіксуватися технічними засобами, відповідні записи яких додаються до протоколу загальних зборів.

Бюлетені для голосування, видані акціонеру (представнику акціонера) за результатами проведеної реєстрації, засвідчуються підписом Голови правління та відбитком печатки Товариства. Відбитком печатки засвідчується кожен аркуш бюлетеня для голосування. У разі, якщо бюлетень для голосування складається з кількох аркушів, сторінки бюлетеня нумеруються. Кожний аркуш бюлетеня підписується акціонером (представником акціонера). За відсутності підпису бюлетень вважається недійсним. Бюлетень для голосування визнається недійсним у разі, якщо він відрізняється від офіційно виготовленого Товариством зразка; на ньому відсутній підпис (підписи) акціонера (представника акціонера); він складається з кількох аркушів, які не пронумеровані; акціонер (представник акціонера) не позначив у бюлетені жодного або призначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення.

№ 4 Прийняття рішення про вчинення значних правочинів з АТ "Райффайзен Банк".

Прийняте рішення:

Прийняти рішення про вчинення значних правочинів, стосовно укладення з АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК" (код ЄДРПОУ 14305909):

- Додаткової угоди № 010/3-0-1/363/36 до ГЕНЕРАЛЬНОЇ КРЕДИТНОЇ УГОДИ № 010/3-0-1/363 від "05" червня 2007 року (далі - ГД), відповідно до якої ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" отримує кредитні кошти від АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК", щодо збільшення в еквіваленті до 60 000 000,00 гривень ліміту ГД, продовженням строку ГД який встановлено до 20.07.2028р. та доповнення ГД валютою кредитування USD (проект правочину (Додаткової угоди), отримано ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" від АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК").
- Додаткової угоди №010/Д2-КБ/2785/6 до Кредитного договору № 010/Д2-КБ/2785 від "09" червня 2021 року Про "Відновлювальна кредитна лінія на поповнення обігових коштів для корпоративних клієнтів" до ГЕНЕРАЛЬНОЇ КРЕДИТНОЇ УГОДИ № 010/3-0-1/363 від "05" червня 2007 року (в рамках Програми "Доступні кредити 5-7-9%"), відповідно до якої здійснюється вихід ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" з Програми "Доступні кредити 5-7-9%" АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК", продовження строку на 12 місяців з моменту укладення зі збільшенням ліміту до 39 500 000,00 гривень (проект правочину (Додаткової угоди), отримано ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" від АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК").
- Договору про надання гарантії № 019/84-14/65 до ГЕНЕРАЛЬНОЇ КРЕДИТНОЇ УГОДИ № 010/3-0-1/363 від "05" червня 2007 року, відповідно до якого АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК" на підставі заяв ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" надає безвідкличні Гарантії/Контргарантії на суму, що не перевищує 60 000 000,00 гривень строком дії на 12 (дванадцять) місяців (проект правочину (Додаткової угоди), отримано ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" від АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК").
- Договору кредитування траншами (кредитні договори, далі -ВТС), відповідно до якого АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК" здійснює кредитування ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" в межах ліміту, що не перевищує 39 500 000,00 гривень строком дії на 12 (дванадцять) місяців.
- Договору кредитування траншами (кредитні договори, далі -ВТС), відповідно до якого АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК" здійснює кредитування ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" в межах ліміту, що не перевищує 1 000

000,00 доларів США строком дії на 12 (дванадцять) місяців .

- Договору відновлювальної кредитної лінії (кредитні договори, далі -ВКЛ), відповідно до якого АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК" здійснює кредитування ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" в межах ліміту, що не перевищує 1 000 000,00 доларів США строком дії на 12 (дванадцять) місяців.

- Договору овердрафту (далі - ОВД), відповідно до якого АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК" здійснює кредитування ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" в межах на умовах овердрафту в межах ліміту, що не перевищує 2 000 000,00 гривень строком дії на 12 (дванадцять) місяців.

При прийнятті рішення враховано, що сума всіх укладених в рамках ГД договорів та додаткових угод може перевищувати ліміт ГД, однак в будь-якому випадку, протягом строку дії ГД загальний розмір основної суми заборгованості за всіма кредитними операціями на будь-яку дату дії ГД не може перевищувати зазначений ліміт ГД.

№ 5 Прийняття рішення про вчинення значного правочину із заінтересованістю щодо поширення діючої поруки за Договором поруки № 12/Д2-КБ/3072 від 26.08.2020р. перед АТ "Райффайзен Банк" на нові умови фінансування

Прийняте рішення:

Прийняти рішення про вчинення значного правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, стосовно поширення діючої поруки за Договором поруки № 12/Д2-КБ/3072 від 26.08.2020р. по зобов'язанням ТОВ "ТД "Господарочка" перед АТ "Райффайзен Банк" на нові умови фінансування, у зв'язку із змінами істотних умов ГЕНЕРАЛЬНОЇ КРЕДИТНОЇ УГОДИ № 010/3-0-1/363 від "05" червня 2007 року (далі - ГД), а саме збільшенням в еквіваленті до 60 000 000,00 гривень ліміту ГД, продовженням строку ГД який встановлено до 20.07.2028р. та доповненням ГД валютою кредитування USD.

При прийнятті цього рішення враховано, що цією порукою забезпечуються усі зобов'язання за ГД та договорами/додатковими угодами, що будуть укладені в його межах, в тому числі щодо повернення кредитних коштів, сплати процентів та комісій, відшкодування коштів, сплачених АТ "Райффайзен Банк" третім особам згідно умов ГД, сплати штрафних санкцій, будь-яких інших платежів, що підлягають сплаті Банку АТ "Райффайзен Банк".

№ 6 Надання повноважень Голові правління на укладання (підписання) з АТ "Райффайзен Банк" від імені Товариства відповідних договорів/додаткових угод та інших документів.

Прийняте рішення:

Надати повноваження Голові правління Шильбергу Валерію Володимировичу як керівнику Товариства на укладання (підписання) з АТ "Райффайзен Банк" від імені Товариства відповідних договорів/додаткових угод та інших документів необхідних для виконання прийнятих рішень, самостійно узгодивши всі інші умови цих договорів/додаткових угод.

Уповноважити Голову правління Шильберга Валерія Володимировича (з правом передоручення), в межах прийнятих рішень, укласти (підписати) від імені Товариства договори/додаткові угоди та інші документи, самостійно визначати/узгоджувати з АТ "Райффайзен Банк" всі інші умови договорів/додаткових угод/документів на власний розсуд, в тому числі:

- вид, суму (ліміт), цільове використання та строк, розмір та порядок сплати процентних ставок, комісій та будь-яких інших платежів.

- умови договорів забезпечення.

Договори/додаткові угоди, що укладені та/або будуть укладені на підставі даного рішення (протоколу) є затвердженими (схваленими, погодженими тощо) та не потребують будь-якого додаткового (повторного) рішення Наглядової ради та/або Загальних зборів акціонерів щодо їх укладання з усіма змінами та доповненнями до них.

URL-адреса протоколу загальних зборів: <https://okz.pat.ua/documents/povidomlennya-pro-zbori?doc=96986>

Частина 4. Рада

Таблиця 1.

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Комітет 1	Комітет 2	Комітет 3
1	2	3	4	5	6	7
Осадчий Олег Володимирович (з 01.01.2023 по 21.04.2023 та з 21.04.2023 по 31.12.2023)	данні скриті	данні скриті	X			
Ключник Ніна Всеволодівна (з 01.01.2023 по 21.04.2023 та з 21.04.2023 по 31.12.2023)	данні скриті	данні скриті				
Грищенко Георгій Сергійович (з 01.01.2023 по 21.04.2023 та з 21.04.2023 по 31.12.2023)	данні скриті	данні скриті				

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	127
з них очних:	127
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	Протягом звітнього періоду відбулись засідання Наглядової ради на яких приймалися відповідні рішення. - протягом січня місяця 2023 року було проведено 17 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства. - протягом лютого місяця 2023 року було проведено 16 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства. - протягом березня місяця 2023 року було проведено: - 8 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства. - 1 засідання на якому прийнято рішення про укладення договору оренди землі. - протягом квітня місяця 2023 року було проведено: - 8 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства. - 1 засідання на якому прийнято рішення про обрання Голови Наглядової ради Товариства. - протягом травня місяця 2023 року було проведено: - 5 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства. - 1 засідання на якому прийнято рішення прийняття рішення щодо постановки на облік транспортного засобу, саме: самохідного томатызбирального комбайну моделі G-89, виробництва компанії "Guaresi" (Італія), 2000 року випуску. - протягом червня місяця 2023 року було проведено 9 засідання Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства. - протягом липня місяця 2023 року було проведено 10 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства. - протягом серпня місяця 2023 року було проведено 7 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства. - протягом вересня місяця 2023 року було проведено 10 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства. - протягом жовтня місяця 2023 року було проведено 7 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства. - протягом листопада місяця 2023 року було проведено: - 7 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності

	Товариства. - 1 засідання на якому прийнято рішення про отримання кредитних коштів/фінансування у АТ "Райффайзен Банк", надання майна в заставу та підтвердження повноважень керівника. - протягом грудня місяця 2023 року було проведено 19 засідань Наглядової ради, стосовно надання згоди на вчинення Головою правління Товариства правочину, що стосується господарської діяльності Товариства.
--	---

Звіт ради :

1. Оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради).

Наглядова рада є колегіальним органом Товариства, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління.

Наглядова рада складається з трьох членів Наглядової ради, які обрані як акціонери.

Компетенція Наглядової ради Товариства визначена Статутом Товариства та чинним законодавством.

Наглядова рада Товариства обрана загальними зборами акціонерів 23.04.2019р., яка діяла до 21.04.2023р. у наступному складі:

Голова (член) Наглядової ради - Осадчий Олег Володимирович. (Головою Наглядової ради обрано на засіданні Наглядової ради ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" від 23.04.2019р.). Голова (член) Наглядової ради є акціонером Товариства та ні є: представником акціонера, представником групи акціонерів або незалежним директором.

Член Наглядової ради - Ключник Ніна Всеволодівна. Член Наглядової ради є акціонером Товариства та ні є: представником акціонера, представником групи акціонерів або незалежним директором.

Член Наглядової ради - Грищенко Георгій Сергійович. Член Наглядової ради є представником акціонера Товариства та ні є: акціонером, представником групи акціонерів або незалежним директором.

21.04.2023р. загальними зборами акціонерів обрано Наглядову раду Товариства, строком на 3 роки у наступному складі:

Голова (член) Наглядової ради - Осадчий Олег Володимирович. (Головою Наглядової ради обрано на засіданні Наглядової ради ПРАТ ВО "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" від 21.04.2023р.). Голова (член) Наглядової ради є акціонером Товариства та ні є: представником акціонера, представником групи акціонерів або незалежним директором.

Член Наглядової ради - Ключник Ніна Всеволодівна. Член Наглядової ради є акціонером Товариства та ні є: представником акціонера, представником групи акціонерів або незалежним директором.

Член Наглядової ради - Грищенко Георгій Сергійович. Член Наглядової ради є представником акціонера Товариства та ні є: акціонером, представником групи акціонерів або незалежним директором.

З членами Наглядової ради (на термін дії їх повноважень) укладені трудові договори (контракти), умови яких були затверджені рішенням загальних зборів акціонерів Товариства від 21.04.2023р.

Оцінка складу.

Кількісний склад Наглядової ради Товариства відповідає потребам Товариства, сукупність навичок та досвід членів Наглядової ради є оптимальним для забезпечення належної діяльності Наглядової ради.

Члени наглядової ради мають різнобічні знання, багаторічний досвід та практичні навички.

За підсумками аналізу результатів проведеної оцінки ефективності діяльності наглядової ради та її членів визначено, що наглядова рада Товариства колективно придатна, здійснює свою діяльність з урахуванням розміру, особливостей діяльності Товариства, залучена до всіх процесів діяльності Товариства та має належний рівень ефективності виконання покладених на неї функцій та обов'язків.

Наглядова рада забезпечує реалізацію корпоративної культури у Товаристві, орієнтованої на норми відповідальної та етичної поведінки.

Наглядова рада здійснює заходи, спрямовані на запобігання виникненню конфліктів інтересів у Товаристві, а також сприяє їхньому врегулюванню.

Оцінка структури.

Членами Наглядової ради є акціонери Товариства та представник акціонера Товариства. Станом на 31.12.2023 року Наглядовою радою комітети не створювалися. В умовах дії військового стану вважаємо що структура Наглядової ради відповідає потребам Товариства та є достатньою для забезпечення належної діяльності Наглядової ради. Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

Протягом звітного періоду Наглядова рада здійснювала свою діяльність у відповідності до вимог Статуту Товариства та практики корпоративного управління.

Протягом 2023 року Наглядова рада, у відповідності до своєї компетенції, контролювала та спрямовувала діяльність Виконавчого органу Товариства - Правління Товариства.

Наглядова рада Товариства усвідомлює свою роль, завдання та виконує поставлені цілі в рамках розвитку діяльності Товариства та повноважень, визначених Статутом та внутрішніми документами Товариства. Наглядова рада Товариства працює як справжній колегіальний орган, всі рішення приймаються разом, незважаючи на

відмінність поглядів та позицій. Між Наглядовою радою та Правлінням Товариства налагоджено співпрацю та комунікацію, в якій Наглядова рада визначає стратегію, а Правління відповідає за виконання поточних завдань. Наглядова рада періодично (не рідше одного разу на рік) оцінює ефективність власної практики управління. У 2023 році проведено 127 засідання Наглядової ради Товариства. Оцінка діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради) Наглядова рада Товариства працює як справжній колегіальний орган, всі рішення приймаються разом, незважаючи на відмінність поглядів та позицій.

2. Оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;
За підсумками аналізу результатів проведеної оцінки наглядової ради можна констатувати наступне:
Діючий склад наглядової ради Товариства демонструє повну залученість до всіх процесів діяльності Товариства, бере активну участь у взаємовідносинах з правлінням та працівниками Товариства, відповідальними за ефективне управління ризиками. Належний рівень ефективності організації наглядовою радою своєї роботи, покладених функцій та обов'язків.
Члени наглядової ради відповідають законодавчим кваліфікаційним вимогам, володіють знаннями, навичками та особистими якостями, що дозволяє забезпечити належний рівень колективної придатності всього складу наглядової ради в цілому.
Зокрема,

Осадчий Олег Володимирович - Голови Наглядової ради.

Має вищу освіту.

Оцінка компетентності та ефективності голови Наглядової ради - професійні навички, знання та досвід роботи на цей посаді, дає змогу зробити висновок що голова Наглядової ради компетентний та ефективний.

Інформація про діяльність як посадової особи в інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: особа не здійснює діяльність як посадова особа в інших юридичних особах або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Інша діяльність - оплачувану і безоплатну: іншу діяльності на оплатній або безоплатній основі особа здійснює, а саме є Комерційним директором ТОВ "Чорноморська іграшка"..

Поєднання посад (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства: Посадова особа поєднує посаду (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства, а саме є Комерційним директором ТОВ "Чорноморська іграшка"..

Кількість засідань, в яких прийнято участь протягом звітного періоду: 126 з 127 (99,2%).

Ключник Ніна Всеволодівна - член Наглядової ради.

Має вищу освіту.

Оцінка компетентності та ефективності члена ради - професійні навички, знання та досвід роботи на цей посаді, дає змогу зробити висновок що Член Наглядової ради компетентний та ефективний.

Інформація про діяльність як посадової особи в інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: особа не здійснює діяльність як посадова особа в інших юридичних особах або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Інша діяльність - оплачувану і безоплатну: іншу діяльності на оплатній або безоплатній основі особи не здійснює.

Поєднання посад (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства: Посадова особа не поєднує посаду (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства.

Кількість засідань, в яких прийнято участь протягом звітного періоду: 127 з 127 (100%).

Грищенко Георгій Сергійович - член Наглядової ради.

Має вищу освіту.

Оцінка компетентності та ефективності члена ради - професійні навички, знання та досвід роботи на цей посаді, дає змогу зробити висновок що Член Наглядової ради компетентний та ефективний.

Інформація про діяльність як посадової особи в інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: особа не здійснює діяльність як посадова особа в інших юридичних особах або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Інша діяльність - оплачувану і безоплатну: іншу діяльності на оплатній або безоплатній основі особи не здійснює.

Поєднання посад (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства: Посадова особа не поєднує посаду (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства.

Кількість засідань, в яких прийнято участь протягом звітного періоду: 126 з 127 (99,2%).

3. Оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради.

Загальними зборами акціонерів до складу Наглядової ради обрано лише акціонерів та представника акціонера, незалежні члени Наглядової ради - не обирались.

4. Оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. При цьому, комітет ради з питань аудиту окремо має зазначати інформацію про свої висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми).

Комітенти не створювалися. Згідно ч. 2 ст. 76 Закону України "Про акціонерні товариства": Комітети з питань аудиту, комітет з винагород і комітет з питань призначень очолюють члени наглядової ради товариства, які є незалежними директорами.

Загальними зборами не обирались до складу Наглядової ради члени Наглядової ради - незалежні директори. Пункт 5 частини третьої статті 126 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" не застосовується до приватного акціонерного товариства (крім такого, що здійснило публічну пропозицію інших цінних паперів (крім акцій) та/або товариства, яке є підприємством, що становить суспільний інтерес) у частині перевірки суб'єктом аудиторської діяльності річної фінансової звітності.

5. Оцінка виконання радою поставлених цілей особи. У межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих радою протягом звітного періоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно з внутрішніми документами особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці). Створені війною форс-мажорні обставини характеризуються непередбачуваністю та неможливістю прогнозування, створюють загрози не лише скорочення обсягів активної діяльності Товариства, але й можливу повну його зупинку і навіть безповоротну втрату майна чи ресурсів.

У таких умовах ключовим є питання - стратегічною цілю про виживання бізнесу. Концептуальними основами роботи в умовах війни керівництво Товариства визначило наступні:

- збереження кадрів;
- ліквідність і платоспроможність;
- безпека персоналу і клієнтів.

На фінансову стійкість Товариства впливає багато чинників, спричинених воєнним станом. Основний із них - нестабільність зовнішнього середовища, яка вимагає грамотного фінансового управління та швидких реакцій на різні виклики.

Керівництво Товариства стикнулося з ситуацією, коли необхідно коригувати бізнес-модель для того, щоб продовжити функціонування на ринку.

Основними завданнями при цьому були й залишаються організація безпеки для персоналу та клієнтів, збереження кадрів та забезпечення платоспроможності перед постачальниками.

Правління вимушено збільшувало обсягу роботи окремих працівників, функціональні обов'язки працівників та зміну звичних процесів.

Під час роботи у воєнний період Товариство практикує короткострокове планування оперативної діяльності.

Протягом звітного року керівництво Товариства забезпечило безперервну роботу Товариства, збереження активів та персоналу, що є стратегічною ціллю.

6. Інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

До складу Наглядової ради Товариства входять: Голова Наглядової ради та два члена Наглядової ради.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Головою Наглядової ради Товариства не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Головою Правління Товариства. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради.

Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому беруть участь більше половини її складу. На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. Рішення на засіданні Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. На засіданні Наглядової ради кожен її член має один голос. У випадку рівності голосів право вирішального голосу належать Голові Наглядової ради. Засідання Наглядової ради товариства проводяться таким чином, щоб забезпечити відкрите спілкування, обмін думками, значущу участь всіх членів та конструктивне вирішення питань. Протягом звітного року проводилися виключно засідання шляхом очного голосування.

Засідання Наглядової ради, що проводиться шляхом очного голосування, є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу. Член Наглядової ради може прийняти участь у засіданні Наглядової ради шляхом очного голосування шляхом особистої участі у місці проведення засідання або за допомогою засобів відеоконференції, за умови, що такий член Наглядової ради може бачити та чути всіх учасників засідання, спілкуватися з ними та всі учасники засідання можуть бачити та чути, спілкуватися з відповідним членом Наглядової ради. Рішення приймаються Наглядовою радою шляхом відкритого голосування та оформлюються протоколом, в якому зазначаються результати голосування з урахуванням позиції кожного члена Наглядової ради. Кожний член Наглядової ради має під час голосування один голос. Рішення Наглядової ради вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість членів Наглядової ради, які приймають участь у засіданні та мають право голосу. У разі рівності голосів, голос Голови Наглядової ради або особи, що уповноважена виконувати його обов'язки, є вирішальним.

Порядок роботи членів Наглядової ради та виплати їм винагороди визначається Статутом, Положенням про Наглядову раду, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з кожним членом Наглядової ради. Члени Наглядової ради винагороду за виконання своїх обов'язків не отримують.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі. Головними функціями Наглядової ради Товариства є:

- визначення стратегії розвитку Товариства;

- забезпечення ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;
- забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів, а також врегулювання корпоративних конфліктів;
- забезпечення ефективної діяльності Голови правління Товариства.

Діяльність Наглядової ради разом з Правлінням забезпечило безперервну роботу Товариства, збереження активів та персоналу Товариства, що в умовах воєнного стану є ключовим питанням про виживання бізнесу.

За наслідками складання та перевірки Звіту за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами 2023 фінансового року, шляхом співставлення даних первинних документів із записами на рахунках синтетичного аналітичного обліку Товариства із даними бухгалтерського обліку Товариства, Голова правління, як особа, яка здійснюють управлінські функції, підтверджують достовірність та повноту даних фінансової звітності за 2023 фінансовий рік, а також стверджує про те, що, наскільки йому відомо, річна фінансова звітність, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом про бухгалтерський облік, містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки емітента, а також про те, що Звіт Правління містить достовірну та об'єктивну інформацію про розвиток і здійснення господарської діяльності, і стан Товариства.

Дії Правління забезпечили стабільну безперервність фінансово-господарської діяльності Товариства у відповідно до вимог чинного законодавства, фактів істотних порушень законодавства України під час здійснення Товариством господарської діяльності у 2023 році не виявлено.

Діяльність Правління Товариства забезпечила збереження активів Товариства та на майбутнє забезпечила позитивні зміни у фінансово-господарській та створила передумови для подальшого розвитку.

Фінансовим результатом діяльності Товариства за 2023 рік є прибуток у сумі 30956 тис.грн.

Наглядова рада подає Звіт на розгляд Загальних зборів Товариства, з пропозицією затвердити звіт Наглядової ради про фінансово-господарську діяльність товариства за 2023 рік, роботу Наглядової ради за 2023 рік визнати задовільною. Прийняти рішення за результатами такого розгляду та затвердити основні заходи Наглядової ради на 2024 рік.

У 2023 році звернень та скарги від акціонерів Товариство не отримувало.

Голова Наглядової ради Осадчий Олег Володимирович

Частина 5. Виконавчий орган

Таблиця 1.

Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів

Ім'я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді	РНОКП	УНЗР	Голова/ заступник голови виконавчого органу	Голова / член комітету виконавчого органу		
				Комітет 1	Комітет 2	Комітет 3
1	2	3	4	5	6	7
Шильберг Валерій Володимирович (з 01.01.2023 по 31.12.2023)	данні скриті	данні скриті	X			
Зеленяк Ольга Прокопівна (з 01.01.2023 по 31.12.2023)	данні скриті	данні скриті	Y			
Григоренко Руслан Вікторович (з 01.01.2023 по 31.12.2023)	данні скриті	данні скриті	Y			

**Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу
та загальний опис прийнятих рішень**

Кількість засідань колегіального виконавчого органу у звітному періоді:	5
з них очних:	5
з них заочних:	0
Опис ключових рішень колегіального виконавчого органу:	У звітному періоді Правлінням Товариства були прийняті рішення щодо вирішення питань, пов'язаних з фінансово-господарською діяльністю Товариства. Щоквартально Правлінням Товариства розглядалися питання та приймалися рішення про підсумки роботи Товариства.

Звіт виконавчого органу:

Правління Товариства призначено рішенням Наглядової ради Товариства 07.04.2020 року, строком на 5 років у наступному складі:

Голова правління Шильберг Валерій Володимирович.

Член Правління Зеленька Ольга Прокопівна.

Член правління Григоренко Руслан Вікторович.

Протягом звітної періоду Правління здійснювало свою діяльність у відповідності до вимог Статуту Товариства та Положення про Правління.

З Головою правління та членами правління на термін дії їх повноважень, укладені контракти (трудові договори), умови яких були затверджені рішенням Наглядової ради Товариства.

У 2023 році Товариство витримало негативні наслідки воєнного стану, руйнування логістичних шляхів постачання, мобілізації працівників Товариства, блокування кордонів, зовнішніх макроекономічних факторів, валютні коливання внаслідок швидких та оперативних дій по зменшенню витрат, а також інші кризи, що виникли у зв'язку з веденням активних бойових дій на території країни.

Діяльність Товариства протягом 2023 року здійснювалась під впливом дії режиму воєнного стану. Розуміння проблем та потреб ринку дозволило керівництву Товариству адаптуватися до умов режиму воєнного стану та шукати ефективні рішення. Керівництво проводить постійний оперативний моніторинг діяльності та забезпечує швидке реагування на поточні події та зміну ситуації. Також, оцінюючи можливі сценарії розвитку подій, керівництво оцінює можливі втрати, як прийнятні з точки зору наявного капіталу і необхідності підтримання його на достатньому рівні та такими, що не вплинуть на здатність Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі. Правління Товариства постійно працює над ефективністю функціонування внутрішньої системи управління ризиками, на основі якої керівництвом приймаються управлінські рішення та вживаються заходи, щодо подолання більшості негативних наслідків, пов'язаних з воєнним станом, а також достатню впевненість у здатності Товариства здійснювати подальшу діяльність. Воєнний час потребував рішучих дій від керівництва Товариства, а саме: прискорення прийняття управлінських рішень, гнучкість стилю керівництва, удосконалення комунікаційних процесів, забезпечення безпеки працівників.

1. Оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу.

Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є підзвітним Наглядовій раді Товариства (далі - Наглядова рада) та організовує виконання їх рішень. Правління діє від імені Товариства у межах, встановлених Положенням про Правління (далі - Положення), Статутом Товариства (далі - Статут), і законом.

До складу Правління входять Голова правління та два члена правління.

Строк повноважень членів Правління починається або припиняється з дати прийняття відповідного рішення Наглядовою радою і діють до припинення повноважень.

Оцінка складу:

Кількісний склад Правління Товариства відповідає потребам Товариства, сукупність навичок та досвід членів Правління є оптимальним для забезпечення належної діяльності Товариства.

Оцінка структури:

Структура Правління Товариства відповідає потребам Товариства, сукупність навичок та досвіду членів Правління є оптимальним для забезпечення належної діяльності Товариства.

Оцінка діяльності виконавчого органу:

Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю. Основними акцентами у діяльності Правління у 2023 році стали питання: збереження працівників та майна Товариства, а також у 2023 році всі сили Правління були спрямовані на потенційну можливість у майбутньому підтримувати нормальну діяльність Товариства.

До компетенції Правління належать всі питання, пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, зокрема:

- 1) розробка та подання на затвердження Наглядової ради проектів:
 - а) довгострокових планів (програм) діяльності Товариства;
 - б) програм фінансово-господарської діяльності Товариства та бюджетів на рік та/або півріччя, квартал, місяць тощо;
 - в) інших документів, пов'язаних з плануванням діяльності Товариства та забезпечення їх реалізації;
- 2) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації;
- 3) затвердження та реалізація планів власної роботи;
- 4) організація ведення бухгалтерського, податкового та інших видів обліку та звітності Товариства, складання та надання на затвердження Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх подання на розгляд Загальним зборам та/або оприлюднення;
- 5) затвердження Правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства, інших нормативних документів Товариства, що регулюють його виробничу, комерційну та соціальну діяльність;
- 6) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів у межах, встановлених чинним законодавством та Статутом, а також забезпечення усіх умов, необхідних для дотримання вимог законодавства та внутрішніх нормативних документів Товариства при прийнятті Загальними зборами та/або Наглядовою радою рішень про вчинення Товариством значних правочинів та правочинів із заінтересованістю;
- 7) розробка та затвердження організаційної структури, штатного розкладу Товариства, посадових інструкцій та посадових окладів (у межах затверджених бюджетів Товариства) його працівників (окрім працівників, розмір та умови винагороди яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою Товариства); призначення керівників філій та представництв Товариства;
- 8) підбір працівників Товариства та укладення з ними трудових договорів (окрім працівників, підписання трудових договорів з якими чинним законодавством та Статутом здійснюють інші особи);
- 9) укладення (у порядку та межах, визначених чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства) договорів Товариства та організація їх виконання; укладення (за погодженням з Наглядовою радою) та виконання колективного договору Товариства;
- 10) представлення інтересів Товариства у судових органах та органах державної влади та управління; подання від імені Товариства позовів, скарг, заяв, клопотань тощо;
- 11) визначення переліку інформації, що належить до категорії відкритої та/або конфіденційної, порядку та способів надання її акціонерам та іншим особам;
- 12) видача довіреностей на право участі та голосування від імені Товариства на загальних зборах акціонерів (учасників) господарських товариств та інших юридичних осіб;
- 13) забезпечення проведення аудиторської та спеціальних перевірок діяльності Товариства у випадках та порядку, визначених чинним законодавством та Статутом;
- 14) виконання інших повноважень, що передбачені чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми нормативними документами Товариства.

Оцінка діяльності:

Правління належним чином виконувало свої обов'язки і повноваження, які визначені законом, Статутом Товариства, внутрішніми документами Товариства, фінансово-господарська діяльність Товариства у 2023 році здійснювалась в умовах воєнного стану, який був введений у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" із 05 години 30 хвилин 24.02.2022 строком на 30 діб, з подальшим пролонгацією.

Торгово-промислова палата визнала військову агресію російської федерації проти України форс-мажорними обставинами.

Створені війною форс-мажорні обставини характеризуються непередбачуваністю та неможливістю прогнозування, створюють загрози не лише скорочення обсягів активної діяльності Товариства, але й можливу повну його зупинку і навіть безповоротну втрату майна чи ресурсів.

У таких умовах ключовим є питання про виживання бізнесу.

Концептуальними основами роботи в умовах війни керівництво Товариства визначило наступні: збереження кадрів; ліквідність і платоспроможність; безпека персоналу і клієнтів.

На фінансову стійкість Товариства впливає багато чинників, спричинених воєнним станом. Основний із них - нестабільність зовнішнього середовища, яка вимагає грамотного фінансового управління та швидких реакцій на різні виклики.

Керівництво Товариства стикнулося з ситуацією, коли необхідно коригувати бізнес-модель для того, щоб продовжити функціонування на ринку.

Основними завданнями Правління при цьому були й залишаються організація безпеки для персоналу та клієнтів, збереження кадрів та забезпечення платоспроможності перед постачальниками.

Правління вимушено застосовувало збільшення обсягу роботи окремих працівників, функціональні обов'язків працівників та зміну звичних бізнес-процесів.

Під час роботи у воєнний період Товариство практикує короткострокове планування оперативної діяльності.

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

За підсумками аналізу результатів проведеної оцінки Правління можна констатувати наступне:

Діючий склад Правління Товариства демонструє повну залученість до всіх процесів діяльності Товариства, бере активну участь у взаємовідносинах з правлінням Товариства та працівниками Товариства, відповідальними за ефективне управління ризиками. Належний рівень ефективності організації Правління своєї роботи, покладених функцій та обов'язків.

Члени Правління відповідають законодавчим кваліфікаційним вимогам, володіють знаннями, навичками та особистими якостями, що дозволяє забезпечити належний рівень колективної придатності всього складу Правління в цілому, Голова та члени Правління мають необхідну професійну компетентність для виконання покладених на них функціональних обов'язків. Зокрема,

Шильберг Валерій Володимирович - Голови правління.

Має вищу освіту.

Оцінка компетентності та ефективності Голови правління - професійні навички, знання та досвід роботи на цей посаді, дає змогу зробити висновок що Голова правління компетентний та ефективний.

Інформація про діяльність як посадової особи в інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: особа не здійснює діяльність як посадова особа в інших юридичних особах або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Інша діяльність - оплачувану і безоплатну: іншу діяльності на оплатній або безоплатній основі особи не здійснює.

Поєднання посад (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства: Посадова особа не поєднує посаду (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства.

Кількість засідань, в яких прийнято участь протягом звітного періоду: 5 з 5 (100%).

Зеленяк Ольга Прокопівна - Член правління.

Має вищу освіту.

Оцінка компетентності та ефективності член правління - професійні навички, знання та досвід роботи на цей посаді, дає змогу зробити висновок що член правління компетентний та ефективний.

Інформація про діяльність як посадової особи в інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: особа не здійснює діяльність як посадова особа в інших юридичних особах або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Інша діяльність - оплачувану і безоплатну: іншу діяльності на оплатній або безоплатній основі особи не здійснює.

Поєднання посад (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства: Посадова особа не поєднує посаду (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства.

Кількість засідань, в яких прийнято участь протягом звітного періоду: 5 з 5 (100%).

Григоренко Руслан Вікторович - Член правління.

Має вищу освіту.

Оцінка компетентності та ефективності член правління - професійні навички, знання та досвід роботи на цей посаді, дає змогу зробити висновок що член правління компетентний та ефективний.

Інформація про діяльність як посадової особи в інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: особа не здійснює діяльність як посадова особа в інших юридичних особах або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Інша діяльність - оплачувану і безоплатну: іншу діяльності на оплатній або безоплатній основі особи не здійснює.

Поєднання посад (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства: Посадова особа не поєднує посаду (виконання обов'язків посадових осіб) в іншому товаристві, що здійснює діяльність у сфері діяльності Товариства.

Кількість засідань, в яких прийнято участь протягом звітного періоду: 5 з 5 (100%).

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

Фінансово - господарська діяльність Товариства у звітному періоді здійснювалась відповідно до вимог чинного законодавства, з урахуванням обмежень, пов'язаних з дією воєнного стану в Україні. Першочерговими завданнями Правління у звітному періоді було забезпечення безперебійної роботи Товариства та вирішення інших питань, безпосередньо пов'язаних із стабільною роботою Товариства в цей складний час. Діяльність будь-якого підприємства в умовах війни повинна бути виваженою і враховувати численну кількість ризиків та непередбачуваних обставин. Правління намагається забезпечувати фінансову стійкість Товариства за рахунок формування "фінансових подушок безпеки", які дозволять своєчасно реагувати на непередбачувані ситуації, зокрема на можливу втрату майна, трудових та матеріальних ресурсів, на пошук альтернативних варіантів заробітку та можливість кооперації з іншими учасниками ринку.

Правління оцінює виконання поставлених цілей, як задовільне, у умовах дії воєнного стану.

Загальний опис стратегічних цілей:

Під час роботи у воєнний період Товариство практикує короткострокове планування оперативної діяльності, у майбутньому відновити нормальну діяльність підприємства.

Основні напрями діяльності у наступному році:

У наступному році Правлінням буде вжиті усі необхідні заходи для забезпечення стабільної роботи Товариства. Збільшення уваги Правління у 2024 році потребують питання підтримки у робочому стані виробничих будівель та споруд.

Одним із пріоритетних напрямів діяльності Товариства у 2024 році Правління визначено продовження розширення ринку з реалізації продукції.

Серед ключових завдань Правління на даному етапі є залучення нових платоспроможних клієнтів, пошук партнерів, постачальників, фінансування, а також зміна фокуса та стратегії розвитку Товариства, з урахуванням загальної ситуації в країні, регіоні та галузі.

Завдяки виваженим, професійним рішенням Правління були досягнуті поставлені стратегічні цілі, забезпечено збереження активів і персоналу Товариства, розвиток додаткових видів продукції та прибуткова діяльність Товариства в умовах воєнного стану, що відображено в річній фінансовій звітності Товариства за 2023 рік, та створені умови для подальшого розвитку.

Фінансово-господарська діяльність Товариства у звітному періоді здійснювалась відповідно до вимог чинного законодавства, з урахуванням обмежень, пов'язаних з дією воєнного стану в Україні.

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарт) бухгалтерського обліку (П(С)БО). Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних П(С)БО з врахуванням змін, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації. При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам П(С)БО.

У фінансовій звітності Товариства за рік, що закінчився 31.12.2023 р., вичерпно розкрита концептуальна основа, застосовна облікова політика і вплив суттєвих подій та операцій, згідно П(С)БО.

Для відображення фінансових показників Товариством використовувалась національна валюта України - гривня, при цьому дані в фінансовій звітності за 2023 рік наведені з округленням до тисячі гривень.

Відрахування до бюджету: податок з доходів фізичних осіб із заробітної плати, єдиний соціальний внесок перераховувалися своєчасно.

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

За наслідками складання та перевірки Звіту за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами 2023 фінансового року, шляхом співставлення даних первинних документів із записами на рахунках синтетичного аналітичного обліку Товариства із даними бухгалтерського обліку Товариства, Голова правління, як особа, яка здійснюють управлінські функції, підтверджують достовірність та повноту даних фінансової звітності за 2023 фінансовий рік, а також стверджує про те, що, наскільки йому відомо, річна фінансова звітність, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом про бухгалтерський облік, містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибуток емітента, а також про те, що Звіт Правління містить достовірну та об'єктивну інформацію про розвиток і здійснення господарської діяльності, і стан Товариства.

Дії Правління забезпечили стабільну безперервність фінансово-господарської діяльності Товариства у відповідно до вимог чинного законодавства, фактів істотних порушень законодавства України під час здійснення Товариством господарської діяльності у 2023 році не виявлено.

Діяльність Правління Товариства зумовила позитивні зміни у фінансово-господарській, досягнення прибутковості діяльності Товариства та створила передумови для подальшого розвитку.

Фінансовим результатом діяльності Товариства за 2023 рік є прибуток у сумі 30956 тис.грн.

Правління подало Звіт на розгляд Загальних зборів Товариства, з пропозицією затвердити звіт Правління Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік, роботу правління за 2023 рік визнати задовільною. Прийняти рішення за результатами такого розгляду та затвердити основні напрями діяльності Товариства, перспективи розвитку та основні заходи на 2024 рік.

Голова правління

Шильберг Валерій Володимирович

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 Так/Ні	Ні

Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів

Документ, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не розроблено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. У процесі звичайної діяльності Товариства можуть виникнути фінансові ризики.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання,
- ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

У Товаристві служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Керівництво приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування товариства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів товариства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації.

Окремого Положення про "Систему внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" Товариство

	немає. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	Товариством не створювались підрозділи другої лінії захисту.
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	Товариством не створювались підрозділи третьої лінії захисту
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)	Відсутній, тому, що ця вимога у звітному році не була обов'язковою. Система внутрішнього контролю і управління ризиками визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування Товариства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціонального використання активів Товариства, запобігання та викриття фальсифікацій та помилок, точності і повноти бухгалтерських записів, своєчасної підготовки надійної фінансової інформації.
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)	Відсутнє, тому, що ця вимога у звітному році не була обов'язковою.
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Так/Ні	Ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	Окремого Положення про "Декларація схильності до ризиків" в Товаристві немає, оскільки його обов'язкова наявність не передбачена чинним законодавством. Серед способів усунення ризиків можна виокремити наступні: - уникнення ризику - ухилення від заходів, пов'язаних з ризиком; - утримання ризику - залишення ризику за інвестором, тобто на його відповідальність; - зниження ступеня ризику - зменшення імовірності та обсягу втрат.
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків відсутня.
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
Осадчий Олег Володимирович	данні скриті	данні скриті	46.4406	46.4406
Ровинська Людмила Миколаївна	данні скриті	данні скриті	49.9999	49.9999

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
данні відсутні	данні скриті	данні скриті	Відповідно до переліку акціонерів, наданого ПАТ "НДУ", загальна кількість акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД" складає 5695024600 штук простих іменних акцій, загальна кількість голосуючих акцій 5695024600 штук, що становить 100% від загальної кількості акцій Товариства. Обмежень прав участі та на голосування акціонерів на загальних зборах Товариства немає.

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

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Бордіян Галина Федорівна	данні скриті	данні скриті	Головний бухгалтер, Наказом Голови правління від 10.11.2022р. №81/к Бордіян Г.Ф. призначено безстроково.	Організація контролю за відображенням в обліку всіх операцій, які здійснюються Товариством. Здійснення загального контролю за співробітниками бухгалтерії Товариства. Складання і подання у встановлені строки фінансової звітності Товариства.	Відповідно до діючого трудового законодавства України.

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

Вимоги цього абзацу не застосовуються до приватних акціонерних товариств, крім тих, що становлять суспільний інтерес, тому вимоги ст. 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та пунктом 45 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

2) звіт про сталий розвиток

1	Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:	
		У звітному році, істотним фактором, що визначає соціально-економічний розвиток країни, в тому числі в сфері захисту довкілля та розвитку соціальної відповідальності, залишається військова агресія з боку російської федерації. Ворог продовжує застосовувати терористичні методи ведення війни, намагаючись завдати максимальної шкоди цивільному населенню, об'єктам критичної інфраструктури, соціальним, житлово-комунальним об'єктам, промисловим підприємствам, тощо. Військові дії продовжують залишатися джерелом значної шкоди навколишньому середовищу в Україні - через викиди шкідливих речовин в атмосферу, ґрунти та водойми, засмічення значних територій, знищення сталих екосистем в зонах бойових дій, мінування, тощо. Питання екологічної соціальної відповідальності стає все більш актуальним як в Україні, так і за кордоном, що пов'язано з глобалізацією, зростанням загрози техногенних та екологічних катастроф, актуалізацією здорового способу життя, соціалізацією трудових відносин, тощо. Сучасний світ живе в умовах гострих соціальних проблем. Тому особливо великого значення сьогодні набувають нові ефективні інструменти управління сталим розвитком. Ми усвідомлюємо нашу відповідальність перед суспільством та ведемо відкритий діалог з клієнтами, постачальниками, державними установами та суспільством. Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності Товариства сприяє мінімізації негативного впливу діяльності Товариства на соціальний добробут і довкілля, та відображає позицію Товариства, що має за мету збереження навколишнього середовища та дотримання прав людини. Оцінка впливу діяльності Товариства на довкілля призначена для виявлення характеру, інтенсивності і ступеня небезпеки впливу будь-якого виду його планованої господарської діяльності на стан довкілля і здоров'я працівників. Основні цілі, що ставило перед собою Товариство для досягнення екологічних нормативів: - впровадження енергозберігаючих технологій; - програми використання та утилізації відходів; - заходи щодо захисту водних, земельних та інших природних ресурсів; - забезпечення безпеки та здоров'я працівників. Соціальні програми Товариства реалізуються за наступними напрямками: - впровадження соціальних програм поліпшення праці власного персоналу; - навчання та розвиток персоналу; - благодійна допомога; - застосування принципів етичного та відповідального ставлення до споживачів; - реалізація екологічних програм; - дотримання прав учасників та інвесторів; - відкрите подання інформації про діяльність Товариства. Товариство у своїй діяльності дотримується та досягає цілей, які щорічно ставляться щодо соціальної відповідальності.
2	Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:	
	1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:	Діяльність Товариства не має значного впливу на погіршення стану навколишнього середовища, тому екологічні питання, що можуть позначитись на використанні активів відсутні. Для зменшення викидів забруднюючих речовин в повітря у Товаристві постійно проводиться технічний огляд основних засобів. Ймовірний ризи що може мати вплив це соціальний.
	2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:	У своїй діяльності Товариство керується вимогами у соціальній сфері та сфері охорони навколишнього середовища, відповідно діючого законодавства. Протягом звітного року Товариство власним прикладом демонструє своїм стейкхолдерам різні підходи

		запровадження заходів з охорони навколишнього середовища, збереження та раціонального використання природних ресурсів, забезпечення екологічної безпеки життєдіяльності людини. Уже сьогодні Товариство надає перевагу економному використанню природних ресурсів, води, електроенергії, теплоенергії. Постійно впроваджує мінімізацію соціального ризику. Товариство реалізує стратегії та заходи, спрямовані на запобігання або пом'якшення наслідків соціальних ризиків.
3	Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності	
	Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити	Положення Політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності Товариство не розроблялось та не затверджувалось. Товариство у своїй діяльності дотримується принципів: - Енергоефективності. Мета: Зниження споживання енергії та ресурсів шляхом впровадження енергоефективних технологій та практик. Встановлення енергоефективного обладнання та модернізація існуючих систем. Навчання персоналу енергоефективним практикам. Питання, які вирішує: Надмірне споживання енергії, що призводить до підвищених витрат та збільшення викидів. Недостатня обізнаність персоналу щодо практик енергозбереження. - З питань соціальної відповідальності - Трудові відносин та умов праці Мета: Забезпечення безпечних умов праці, дотримання трудових прав працівників та їх професійний розвиток. Впровадження програм навчання та підвищення кваліфікації для працівників. Створення безпечного робочого середовища, що сприяє здоров'ю та добробуту працівників. Питання, які вирішує: Невідповідність умов праці стандартам безпеки та охорони здоров'я. Недостатній професійний розвиток працівників. - Охорони здоров'я та безпеки працівників Мета: Забезпечення здоров'я та безпеки працівників на робочих місцях, мінімізація ризиків травматизму. Проведення навчання з безпеки праці. Питання, які вирішує: Недостатня обізнаність працівників з питань безпеки та охорони здоров'я. Невідповідність умов праці нормативним вимогам. Дотримання цих принципів є невід'ємною частиною стратегії сталого розвитку Товариства та спрямовані на покращення екологічних та соціальних показників діяльності. Вони забезпечують комплексний підхід до захисту довкілля та підвищення рівня соціальної відповідальності, що є запорукою довгострокового успіху Товариства.
4	Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:	
	1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:	В звітному періоді виконавчим органом не розглядались питання щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, відповідні рішення не приймалися.
	2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:	В звітному періоді Наглядовою радою не розглядались питання щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, відповідні рішення не приймалися.
5	Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	
	Акціонери та інвестори Товариства. Опис зв'язку: Акціонери є основними власниками капіталу Товариства, забезпечують фінансування її діяльності та приймають участь у стратегічних рішеннях через загальні збори акціонерів. Характер впливу: Емітент має прямий вплив на акціонерів через фінансову результативність Товариства, прозорість звітності та дотримання корпоративного управління. Вплив полягає в можливості отримання або втрати дивідендів, зміни вартості акцій, а також участі у прийнятті рішень щодо стратегічного розвитку	

	Товариства. Акціонери залежать від того, як Товариство дотримується зобов'язань щодо розкриття інформації та ефективного управління. Працівники Опис зв'язку: Працівники є ключовими виконавцями операційної діяльності Товариства, і їх працевлаштування залежить від стабільності Товариства. Характер впливу: Товариство впливає на працівників через створення робочих місць, встановлення умов праці, рівня заробітної плати, професійного розвитку та забезпечення охорони праці. Працівники залежать від фінансової стабільності Товариства, корпоративної культури, а також можливостей кар'єрного зростання та навчання.
6	Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:
	Інвестори та акціонери. Опис зв'язку: Акціонери є основними постачальниками капіталу для Товариства, який забезпечує її стабільний розвиток та можливість реалізації стратегічних проектів. Характер впливу: Акціонери мають безпосередній вплив на досягнення стратегічних цілей Товариством через надання фінансування та участь у прийнятті ключових рішень на загальних зборах акціонерів. Вони можуть впливати на стратегічний напрям розвитку компанії, ухвалювати рішення щодо диверсифікації, залучення нових ринків та розширення бізнесу. Без підтримки інвесторів компанія не зможе залучити достатні фінансові ресурси для реалізації інвестиційних проектів та масштабних ініціатив. Клієнти та споживачі. Опис зв'язку: Клієнти та споживачі забезпечують дохід Товариства через придбання продукції або послуг, що є ключовим для досягнення фінансових цілей Товариства. Характер впливу: Клієнти мають значний вплив на стратегію Товариства через свої потреби, попит та очікування. Товариство повинна адаптувати свої продукти та послуги відповідно до змін у споживчій поведінці, щоб залишатися конкурентоспроможною. Рівень задоволеності клієнтів безпосередньо впливає на дохід, що в свою чергу, впливає на виконання стратегічних цілей щодо зростання та ринкової частки. Залучення та утримання клієнтів є основою фінансової стійкості та довгострокового успіху Товариства. Постачальники та партнери. Опис зв'язку: Постачальники є важливими партнерами Товариства, які забезпечують сировину, технології або послуги, необхідні для виробництва кінцевої продукції чи надання послуг клієнтам. Характер впливу: Постачальники мають вплив на досягнення стратегічних цілей Товариства через своєчасність та якість поставок. Висока якість сировини та продуктивність поставок дозволяють Товариству досягати своїх планів та відповідати вимогам ринку. Затримки або невідповідність продукції стандартам можуть впливати на виробничі процеси, а отже, й на виконання стратегічних планів Товариства. Надійні партнерські відносини з постачальниками сприяють стабільності бізнес-процесів та мінімізації ризиків у ланцюгу поставок, що є важливим для довгострокового планування та розвитку. Ці стейкхолдери є критично важливими для досягнення стратегічних цілей Товариства, оскільки забезпечують необхідні ресурси, підтримку та ринки для реалізації ключових бізнес-планів та досягнення фінансової стабільності.
7	Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:
	Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами / учасниками відсутні, так як Товариством не приймалось рішення стосовно затвердженн положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами / учасниками.

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

1. Проміжна інформація

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 акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	14.03.2023	https://okz.pat.ua/emitents/reports/special/20016
2	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	10.04.2023	https://okz.pat.ua/emitents/reports/special/20063
3	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	24.04.2023	https://okz.pat.ua/emitents/reports/special/20111
4	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	24.04.2023	https://okz.pat.ua/emitents/reports/special/20112
5	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	19.07.2023	https://okz.pat.ua/emitents/reports/special/20453
6	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств)	19.07.2023	https://okz.pat.ua/emitents/reports/special/20454
7	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств)	19.07.2023	https://okz.pat.ua/emitents/reports/special/20455

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

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД"
 Територія ПРИМОРСЬКИЙ
 Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ІНШІ ВИДИ ПЕРЕРОБЛЕННЯ ТА КОНСЕРВУВАННЯ ФРУКТІВ І ОВОЧІВ
 Середня кількість працівників 602
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса, телефон 65007 Одеська область , м. Одеса вул. Водопровідна, буд. 22, т.(048) 722-31-82

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

Коди		
2024	01	01
30087693		
UA51100270010320268		
230		
10.39		

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

V

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

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	01.01.2019
I. Необоротні активи				--
Нематеріальні активи	1000	87	71	--
первісна вартість	1001	356	356	--
накопичена амортизація	1002	269	285	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1439	2577	--
Основні засоби	1010	48394	58498	--
первісна вартість	1011	137369	163499	--
знос	1012	88975	105001	--
Інвестиційна нерухомість	1015	736	647	--
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	2180	2180	--
Знос інвестиційної нерухомості	1017	1444	1533	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	4	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	50660	61793	--
II. Оборотні активи				--
Запаси	1100	163598	186583	--
Виробничі запаси	1101	59251	64941	--
Незавершене виробництво	1102	31348	23632	--
Готова продукція	1103	72999	97535	--
Товари	1104	--	475	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	7435	13473	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	26326	16297	--
з бюджетом	1135	6	1002	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	550	499	--
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	7943	3322	--
Готівка	1166	32	18	--

Рахунки в банках	1167	7911	3304	--
Витрати майбутніх періодів	1170	549	907	--
Інші оборотні активи	1190	4723	2719	--
Усього за розділом II	1195	211130	224802	--
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--
Баланс	1300	261790	286595	--

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				--
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	56950	56950	
Капітал у дооцінках	1405	8035	8035	--
Додатковий капітал	1410	--	--	--
Резервний капітал	1415	--	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	96416	124852	--
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	161401	189837	--
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	16571	28077	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	12500	12500	--
товари, роботи, послуги	1615	28055	24793	--
розрахунками з бюджетом	1620	5023	1291	--
у тому числі з податку на прибуток	1621	3038	509	--
розрахунками зі страхування	1625	342	411	--
розрахунками з оплати праці	1630	1232	1644	--
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	23108	17274	--
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	9760	9760	--
Поточні забезпечення	1660	--	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	3798	1008	--
Усього за розділом III	1695	100389	96758	--
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	261790	286595	--

**ОПИСОВА ЧАСТИНА ПРИМІТОК ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ,
ЩО МІСТИТЬ СТИСЛИЙ ВИКЛАД ЗНАЧУЩИХ ОБЛІКОВИХ ПОЛІТИК
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ «ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД»
за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року**

1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ «ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД» (надалі ПРАТ ВО «ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД», Товариство), код за ЄДРПОУ 30087693. Місцезнаходження: Україна, 65007, Одеська область, місто Одеса, вулиця Водопровідна, будинок 22.

Основні види діяльності Товариства:

- 10.39 Інші види перероблення та консервування фруктів і овочів (основний);
- 01.11 Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур;
- 01.13 Вирощування овочів і баштанних культур, коренеплодів і бульбоплодів;
- 01.61 Допоміжна діяльність у рослинництві;
- 10.20 Перероблення та консервування риби, ракоподібних і молюсків;
- 10.32 Виробництво фруктових і овочевих соків;
- 10.82 Виробництво какао, шоколаду та цукрових кондитерських виробів;
- 10.84 Виробництво прянощів і приправ;
- 10.85 Виробництво готової їжі та страв;
- 25.92 Виробництво легких металевих пакувань;
- 46.21 Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин;
- 46.31 Оптова торгівля фруктами й овочами;
- 46.49 Оптова торгівля іншими товарами господарського призначення;
- 77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.;
- 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;
- 47.21 Роздрібна торгівля фруктами й овочами в спеціалізованих магазинах;
- 47.29 Роздрібна торгівля іншими продуктами харчування в спеціалізованих магазинах;
- 49.41 Вантажний автомобільний транспорт;
- 52.10 Складське господарство;
- 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;
- 74.90 Інша професійна, наукова та технічна діяльність, н.в.і.у.;
- 73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2022 року та 31 грудня 2023 року складала 613 та 602 осіб, відповідно.

2. ОПЕРАЦІЙНЕ СЕРЕДОВИЩЕ

ПРАТ ВО «ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД» здійснює діяльність на території України та за її межами. Відповідно, на бізнес Товариства впливають економіка і фінансові ринки України, яким притаманні особливості ринку, що розвивається. Політична і економічна ситуація в Україні в останні роки нестабільна. Правова, податкова і адміністративна системи продовжують розвиватися, проте пов'язані з ризиком неоднозначності тлумачення їх вимог, які до того ж схильні до частих змін, що укупі з іншими юридичними та фіскальними перешкодами створює додаткові проблеми для підприємств, які ведуть бізнес в Україні.

У зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та введенням воєнного стану в Україні виникають проблеми щодо провадження господарської діяльності. Враховуючи те, що перебіг війни може суттєво вплинути на операційне середовище в країні, остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю.

Хоча управлінський персонал вважає, що він вживає належні заходи на підтримку стабільної діяльності Товариства, необхідні за поточних обставин, подальша нестабільність умов здійснення діяльності може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операційну діяльність та фінансовий стан ПРАТ ВО «ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД».

3. БЕЗПЕРЕРВНІСТЬ ДІЯЛЬНОСТІ

Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань під час звичайної господарської діяльності.

Однак у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та введенням воєнного стану в Україні відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX, виникають проблеми щодо провадження господарської діяльності, забезпечення збереження майна та працівників. Прогнози, щодо розвитку ситуації та майбутніх негативних наслідків військової агресії дуже важко будувати та неможливо передбачити з достатнім рівнем впевненості, через непередбачуваність дій з боку військового агресора.

Керівництво Товариства стежить за станом розвитку поточної ситуації і вживає заходів, за необхідності, для мінімізації будь-яких негативних наслідків наскільки це можливо. Подальший негативний розвиток подій у політичній ситуації, включаючи перш за все воєнний стан в Україні, макроекономічних умовах та умовах зовнішньої торгівлі може і далі негативно впливати на діяльність Товариства у такий спосіб, що наразі не може бути визначений. Керівництво Товариства вважає, що ним здійснюються всі заходи, необхідні для продовження діяльності та розвитку Товариства в майбутньому.

4. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Основи подання фінансової звітності

Фінансова звітність ПРАТ ВО «ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД» підготовлена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів і зареєстрованих Міністерством юстиції України, які діють на дату складання фінансової звітності, та вимог Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-14 від 16.07.1999 із змінами та доповненнями.

Фінансова звітність складена з метою надання користувачам повної, правдивої та достовірної інформації про показники статей звітності, фінансовий стан, результати діяльності. Ведення бухгалтерського обліку, складання фінансової звітності Товариства здійснювалося автоматизовано із використанням автоматизованої системи обліку «1С:Підприємство, версія 7».

Керівництво підготувало цю фінансову звітність відповідно до принципу подальшого безперервного функціонування. Формуючи таке професійне судження, керівництво врахувало фінансовий стан ПРАТ ВО «ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД», свої існуючі наміри, прогностичні результати діяльності та доступ до фінансових ресурсів, а також проаналізувало вплив політичної та економічної ситуації в Україні на майбутню діяльність Товариства.

Основа підготовки фінансової звітності

Облікова політика Товариства будується на використанні наступних принципів бухгалтерського обліку і фінансової звітності: автономність, обачність, повне висвітлення, послідовність, безперервність, нарахування і відповідність доходів і витрат, превалювання сутності над формою, історична собівартість, єдиний грошовий вимірник, періодичність.

Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення

Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України – гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2023 року.

Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 27 лютого 2024 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

Нематеріальні активи

На балансі Товариства обліковуються нематеріальні активи облік яких регулюється П(С)БО 8 «Нематеріальні активи» – це немонетарний актив, який не має матеріальної форми, може бути ідентифікований, тобто відокремлений від Товариства, та утримується Товариством з метою використання більше одного року (або одного операційного циклу, якщо він перевищує один рік) для виробництва, торгівлі, в адміністративних цілях чи надання в оренду іншим особам.

Первісна вартість придбаного нематеріального активу складається з ціни (вартості) придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з його придбанням та доведенням до стану, у якому він придатний для використання за призначенням.

Первісна вартість нематеріальних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних із удосконаленням цих нематеріальних активів і підвищенням їх можливостей та строку використання, що сприятиме збільшенню первісно очікуваних майбутніх економічних вигід.

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в придатному для використання стані та одержання первісно визначеного розміру майбутніх економічних вигід від його використання, включаються до складу витрат звітного періоду.

Для цілей бухгалтерського обліку, строк корисного використання нематеріальних активів визначається Товариством згідно з термінами використання активів, встановленими у правоустановчих документах, або закріплених у внутрішніх наказах по підприємству, беручи до уваги мінімально дозволені строки корисного використання, закріплені в Податковому Кодексі України. Товариство використовує прямолінійний метод нарахування амортизації, що застосовується до первісної вартості.

Ліквідаційна вартість об'єктів нематеріальних активів не розраховується і з метою амортизації приймається рівною нулю.

Основні засоби

Відповідно до П(С)БО 7 «Основні засоби», об'єкт основних засобів визнається активом, якщо існує імовірність того, що Товариство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та його вартість може бути достовірно визначена. Під основними засобами розуміються матеріальні активи, які Товариство утримує з метою використання у господарській діяльності, або для здійснення адміністративних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких перевищує 20 000 гривень. Придбані основні засоби зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю. Одиницею обліку вважається окремий об'єкт, якщо термін одержання майбутніх економічних вигід від його експлуатації перевищує один рік. Основні засоби, отримані безкоштовно зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю з одночасним формуванням суми додаткового капіталу. В подальшому сума додаткового капіталу списується на доходи пропорційно протягом всього строку корисного використання об'єкта основного засобу з одночасним відображенням амортизаційних відрахувань у витратах Товариства.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта, що призводить до збільшення майбутніх економічних вигід, первісно очікуваних від використання об'єкта. Витрати на поточний ремонт і технічне обслуговування визнаються витратами звітного періоду. Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта в робочому стані, також включаються до складу витрат звітного періоду. Товариство обліковує основні засоби за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Амортизація основних засобів розраховується з використанням прямолінійного методу. Очікувані строки корисного використання представлені таким чином (кількість років):

Групи основних засобів

	Строк корисного використання, <u>років</u>
• Будівлі, споруди, передавальні пристрої	20
• Машини та обладнання	5
• Електронно-обчислювальні машини, телефони	2
Транспортні засоби	5
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4

Амортизація не нараховується на невстановлене обладнання та, використання Товариством якого ще не почалося. Малоцінні необоротні матеріальні активи амортизуються у розмірі 100% в момент введення в експлуатацію. Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів не розраховується і для цілей амортизації приймається рівною нулю.

Прибутки за збитки від реалізації основних засобів визначаються, виходячи з їхньої балансової вартості, та беруться до уваги при визначенні фінансового результату до оподаткування.

Зменшення корисності матеріальних і нематеріальних активів

На кінець кожного звітного періоду Товариство переглядає балансову вартість своїх матеріальних та нематеріальних активів для виявлення будь-яких ознак того, що ці активи зазнали збитку внаслідок зменшення корисності. За наявності будь-яких таких ознак здійснюється оцінка суми відшкодування відповідного активу для визначення розміру збитку від зменшення корисності (якщо таке зменшення корисності мало місце). Якщо неможливо здійснити оцінку суми відшкодування окремого активу, Товариство оцінює суму відшкодування одиниці, яка генерує грошові кошти, до якої належить цей актив.

Сума очікуваного відшкодування являє собою більшу із величин: справедливої вартості, за вирахуванням витрат на продаж, та вартості під час використання. Для проведення оцінки вартості під час використання сума очікуваних майбутніх потоків грошових коштів дисконтується до їхньої теперішньої вартості із використанням ставки дисконтування до оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, характерні для відповідного активу.

Якщо, за оцінками, сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менша за його балансову вартість, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми його очікуваного відшкодування. Збиток від зменшення корисності визнається одразу у складі прибутку або збитку.

У випадках коли збиток від зменшення корисності у подальшому сторнується, балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки його суми відшкодування, але таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансову вартість, яка була б визначена, якби для активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) у попередні роки не був визнаний збиток від зменшення корисності. Сторнування збитку від зменшення корисності визнається одразу у складі прибутку або збитку.

Запаси

Відповідно до П(С)БО 9 «Запаси», запаси визнаються активом, якщо існує імовірність того, що Товариство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена. Придбані (отримані) запаси зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю. Одиницею запасів вважається кожне їх найменування.

Первісною вартістю запасів, що придбані за плату, є собівартість запасів, яка складається з таких фактичних витрат: суми, що сплачуються згідно з договором постачальнику (продавцю) за вирахуванням непрямих податків; суми ввізного мита; суми непрямих податків у зв'язку з придбанням запасів, які не відшкодовуються Товариству; транспортно-заготівельні витрати; інші витрати, які безпосередньо пов'язані з придбанням запасів і доведенням їх до стану, в якому вони придатні для використання у запланованих цілях.

Оцінка вибуття запасів здійснюється за методом середньозваженої вартості однорідних запасів.

Дебіторська заборгованість

Відповідно до П(С)БО 10 «Дебіторська заборгованість», дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання Товариством майбутніх економічних вигід та може бути достовірно визначена її сума. Поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом (крім придбаної заборгованості та заборгованості, призначеної для продажу), включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

Товариство визнає дебіторську заборгованість, використовуючи метод нарахувань, тобто результати угод та інших подій визнаються в момент їх настання й враховуються та відображаються у фінансовій звітності у тому періоді, в якому вони відбулися.

Зобов'язання та забезпечення

Зобов'язання відображаються в разі, якщо у Товаристві внаслідок минулих подій виникає заборгованість, погашення якої в майбутньому, як очікується, призведе до зменшення ресурсів Товариства, що втілюють у собі економічні вигоди.

Довгострокові зобов'язання відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю. Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Зобов'язання визначається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигід у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Забезпечення створюється при виникненні внаслідок минулих подій зобов'язання, погашення якого ймовірно призведе до зменшення ресурсів, що втілюють в собі економічні вигоди, та його оцінка може бути достовірно визначена. Сума забезпечення визначається за обліковою оцінкою ресурсів (за вирахуванням суми очікуваного відшкодування), необхідних для погашення відповідного зобов'язання, на дату балансу.

Забезпечення створюються відповідно до їхнього цільового призначення, якщо у Товаристві на дату балансу існує невизначеність щодо суми або строку погашення зобов'язань на дату балансу.

Залишок забезпечення переглядається на кожну звітну дату (щоквартально) та, у разі потреби, коригується, щоб відобразити найбільш точну облікову оцінку на дату балансу. У разі відсутності ймовірності вибуття активів для погашення зобов'язань, сума такого забезпечення підлягає сторнуванню.

За необхідності, Товариство створює наступні забезпечення і зобов'язання відповідно до їхнього цільового призначення:

- забезпечення на виплату відпусток працівникам;
- забезпечення на сплату бонусних виплат;
- резерв сумнівних боргів;
- на витрати за штрафними санкціями, та забезпечення на створення резерву по понесеним витратам за звітний період.

В частині розрахунків щодо виплат відпусток забезпечення на відшкодування витрат на оплату відпусток нараховується щоквартально. Виплати співробітникам за щорічною відпусткою відображаються коли співробітники набувають право на таку відпустку. Резерв формується на основі розрахунку зобов'язання за щорічною відпусткою, виходячи з кількості днів невикористаної відпустки за період на дату складання балансу помножених на середню заробітну плату, розраховану у відповідності до законодавства.

Очікуваний строк погашення поточних забезпечень – протягом 12 місяців з дати балансу.

Доходи та витрати

Доходи визнаються в той момент, коли існує висока ймовірність того, що економічні вигоди від операцій будуть отримані і сума доходу може бути достовірно визначена. Такий же принцип застосовується до витрат Товариства.

Доходи і витрати відображаються у звіті про сукупний дохід в тому періоді, в якому товари (послуги) були реально надані і була завершена передача пов'язаних з цими товарами (послугами) ризиків і економічних вигод, незалежно від того, чи була проведена фактична оплата таких товарів (послуг).

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Виплати працівникам

Облік виплат працівникам та їх відображення в фінансовій звітності здійснюється відповідно до вимог П(С)БО 26 «Виплати працівникам».

Дивіденди

Дивіденди вираховуються з величини нерозподіленого прибутку від моменту затвердження їх суми згідно установчих документів Товариства. Рішення про виплату дивідендів та їх розмір приймається Загальними зборами Товариства.

Податок на прибуток

Поточні витрати зі сплати податку на прибуток обліковуються згідно вимог П(С)БО 17. Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного податку. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу.

Податок на додану вартість

Товариство сплачує ПДВ у розмірі 20% при продажу на внутрішньому ринку та імпорті основних засобів чи послуг та при експорті маркетингових послуг, фактично наданих на території України.

Податкове зобов'язання з ПДВ дорівнює загальній сумі ПДВ, акумульованій за звітний період, і виникає на дату надання послуг клієнту або на дату надходження коштів від клієнта залежно від того, яка подія відбулася раніше.

Податковий кредит – це сума, на яку платник податку має право зменшити свої зобов'язання з ПДВ за звітний період. Право на податковий кредит з ПДВ виникає в момент отримання податкової накладної, зареєстрованої в ЄРПН, яка видається в момент надходження оплати постачальнику або в момент отримання товарів/послуг, залежно від того, що відбувається раніше.

Операції з іноземною валютою

Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій.

Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються у гривню за відповідним курсом обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операцій.

Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визначаються в прибутку чи збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

5. ОСНОВНІ ПРИПУЩЕННЯ

Використання оцінок і припущень

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва Товариства застосування суджень, оцінок та припущень, які впливають на відображені суми активів та зобов'язань, розкриття умовних активів та зобов'язань, а також сум доходів та витрат, відображених протягом звітного періоду. Такі оцінки та пов'язані з ними припущення базуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються доцільними за поточних обставин. Фактичні результати можуть відрізнятись від таких оцінок.

6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ ПОДАНІ У ФІНАНСОВИХ ЗВІТАХ

ЧИСТИЙ ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, був представлений таким чином:

Найменування	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Виручка від реалізації готової продукції	501869	534 619
Виручка від реалізації товарів	2225	28
Виручка від реалізації робіт, послуг	60	51
Всього	504 154	534 698

СОБІВАРТІСТЬ РЕАЛІЗОВАНОЇ ПРОДУКЦІЇ (ТОВАРІВ, РОБІТ, ПОСЛУГ)

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, була представлена таким чином:

Найменування	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Сировина та матеріали	336859	373 943
Заробітна плата та пов'язані з нею витрати	47247	63 799
Амортизація основних засобів	15818	7 761
Інші	12808	14 380
Всього	412 732	459 883

ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ

Інші операційні доходи за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Курсова різниця	487	2 524
Дохід від реалізації іноземної валюти	90477	27 116
Дохід від реалізації інших оборотних активів	6054	3 959
Дохід від операційної оренди активів	3073	2 034
Інші доходи	985	891
Всього	101 076	36 524

АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Адміністративні витрати за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Заробітна плата та пов'язані з нею витрати, відрядження	19390	14 703
Матеріальні витрати, ел.енергія, газ, вода	403	703
Інформаційні (рекламні) послуги	198	122
Зв'язок, пошта	174	205
Амортизація основних засобів	181	166
Послуги банку	877	514
Юридичні послуги, оформлення документів, нотаріат	293	18
Бухгалтерські, консультації та інформаційно-технічні послуги	66	23
Інші витрати	4851	2 957
Всього	26 433	19 411

ВИТРАТ НА ЗБУТ

Витрати на збут за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Заробітна плата та пов'язані з нею витрати, відрядження	6726	6 794
Відрядження	1	51
Амортизація основних засобів	282	299
Матеріальні витрати, газ, вода, ел.ен	13272	11 207
Транспортні витрати	252	541
Митні витрати	68	96
Державні збори, мито, сертифікація та стандартизація	185	192
Маркетинг	114	348
Лобаторні дослідження, ветеринарне обслуговування	572	317
Інші витрати	2568	102
Всього	24 040	19 947

ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ

Інші операційні витрати за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Собівартість реалізованої іноземної валюти	90678	26 142
Собівартість реалізованих виробничих запасів	5134	3 231
Курсова різниця	103	499
Штрафи, пені, неустойки	115	7
Інші витрати	6227	2 404
Всього	102 257	32 283

ІНШІ ДОХОДИ

Інші доходи за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Дохід від оприбуткування ТМЦ при ліквідації ОЗ	3	-
Всього	3	-

ФІНАНСОВІ ВИТРАТИ

Інші операційні витрати за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Відсотки	1565	1 480
Інші витрати	234	12
Всього	1 799	1 492

ІНШІ ВИТРАТИ

Інші витрати за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2023 року	31 грудня 2022 року
Благодійна допомога, питна вода, інші	221	145
Всього	221	145

НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Нематеріальні активи за 2022 рік, були представлені таким чином:

	Права на комерційні позначення	Інші нематеріальні активи	Разом
<i>Первісна вартість:</i>			
На 31 грудня 2021 року	236	98	334
Надходження	22	-	22
Вибуття	-	-	-
На 31 грудня 2022 року	258	98	356
<i>Накопичена амортизація:</i>			
На 31 грудня 2021 року	146	98	244
Нарахування амортизації	25	-	25
Вибуття	-	-	-
На 31 грудня 2022 року	171	98	269
<i>Залишкова вартість:</i>			
На 31 грудня 2021 року	90	0	90
На 31 грудня 2022 року	87	0	87

Нематеріальні активи за 2023 рік, були представлені таким чином:

	Права на комерційні позначення	Інші нематеріальні активи	Разом
<i>Первісна вартість:</i>			
На 31 грудня 2022 року	258	98	356
Надходження	-	-	-
Вибуття	-	-	-
На 31 грудня 2023 року	258	98	356
<i>Накопичена амортизація:</i>			
На 31 грудня 2022 року	171	98	269
Нарахування амортизації	16	-	16
Вибуття	-	-	-
На 31 грудня 2023 року	187	98	285
<i>Залишкова вартість:</i>			
На 31 грудня 2022 року	87	0	87
На 31 грудня 2023 року	71	0	71

НЕЗАВЕРШЕНІ КАПІТАЛЬНІ ІНВЕСТИЦІЇ

Незавершені капітальні інвестиції за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
На початок року	1 911	1 439
Надійшло за рік	15 646	27 508
Вибуло за рік	16 118	26 370
На кінець року	1 439	2 577

ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Основні засоби за 2022 рік, були представлені таким чином:

Показники	Будівлі та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади та інші основні засоби	Малоцінні необоротні матеріальні активи	Разом
<i>Первісна вартість:</i>						
На 31 грудня 2021 року	34 696	80 497	3 318	1 452	1 354	121 317
Надходження	-	15 976	-	32	88	16 096
Вибуття	-	22	-	11	11	44
Інші зміни	-	-	-	-	-	-
На 31 грудня 2022 року	34 696	96 451	3 318	1 473	1 431	137 369
<i>Накопичена амортизація:</i>						
На 31 грудня 2021 року	22 468	53 728	2 065	1 392	1 354	81 007
Нарахування амортизації	1 304	6 237	342	41	88	8 012
Вибуття	-	22	-	11	11	44
Інші зміни	-	-	-	-	-	-
На 31 грудня 2022 року	23 772	59 943	2 407	1 422	1 431	88 975
<i>Залишкова вартість:</i>						
На 31 грудня 2021 року	12 228	26 769	1 253	60	0	40 310
На 31 грудня 2022 року	10 924	36 508	911	51	0	48 394

Основні засоби за 2023 рік, були представлені таким чином:

Показники	Будівлі та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади та інші основні засоби	Малоцінні необоротні матеріальні активи	Разом
<i>Первісна вартість:</i>						
На 31 грудня 2022 року	34 696	96 451	3 318	1 473	1 431	137 369
Надходження	-	26 126	-	49	195	26 370

Вибуття	-	181	-	15	44	240
Інші зміни	-	-	-	-	-	-
На 31 грудня 2023 року	34 696	122 396	3 318	1 507	1 582	163 499
<i>Накопичена амортизація:</i>						
На 31 грудня 2022 року	23 772	59 943	2 407	1 422	1 431	88 975
Нарахування амортизації	1 305	14 457	287	22	195	16 266
Вибуття	-	181	-	15	44	240
Інші зміни	-	-	-	-	-	-
На 31 грудня 2023 року	25 077	74 219	2 694	1429	1 582	105 001
<i>Залишкова вартість:</i>						
На 31 грудня 2022 року	10 924	36 508	911	51	0	48 394
На 31 грудня 2023 року	9 619	48 177	624	78	0	58 498

ІНВЕСТИЦІЙНА НЕРУХОМІСТЬ

Інвестиційна нерухомість за 2022 рік, була представлена таким чином:

Показники	Інвестиційна нерухомість	Всього
<i>Первісна вартість</i>		
На 31 грудня 2021 року	2 180	2 180
Надходження	-	-
Вибуття	-	-
Переоцінка	-	-
На 31 грудня 2022 року	2 180	2 180
<i>Нарахована амортизація</i>		
На 31 грудня 2021 року	1 354	1 354
Нарахування	90	90
Вибуття	-	-
На 31 грудня 2022 року	1 444	1 444
<i>Залишкова вартість</i>		
На 31 грудня 2021 року	826	826
На 31 грудня 2022 року	736	736

Інвестиційна нерухомість за 2023 рік, була представлена таким чином:

Показники	Інвестиційна нерухомість	Всього
<i>Первісна вартість</i>		
На 31 грудня 2022 року	2 180	2 180
Надходження	-	-
Вибуття	-	-
Переоцінка	-	-
На 31 грудня 2023 року	2 180	2 180
<i>Нарахована амортизація</i>		
На 31 грудня 2022 року	1 444	1 444
Нарахування	89	89
Вибуття	-	-
На 31 грудня 2023 року	1 533	1 533
<i>Залишкова вартість</i>		
На 31 грудня 2022 року	736	736
На 31 грудня 2023 року	647	647

ІНШІ ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ

Інші фінансові інвестиції за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
Інші фінансові інвестиції	4	-
Всього	4	-

ЗАПАСИ

Запаси за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
--------------	---------------------	---------------------

Сировина і матеріали	35 113	37187
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	1 146	52126
Паливо	2 081	1187
Тара і тарні матеріали	17 469	17327
Будівельні матеріали	37	186
Запасні частини	667	2102
Матеріали сільськогосподарського призначення	2 558	1383
Малоцінні та швидкозношувані предмети	180	443
Незавершене виробництво	31 348	23632
Готова продукція	72 999	97535
Товари	-	475
Всього	163 598	186 583

ТОРГОВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Торговельна та інша дебіторська заборгованість за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, була представлена таким чином:

Найменування	31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	7 435	13 473
Дебіторська заборгованість за розрахунками за виданими авансами	26 326	16 297
Розрахунки з бюджетом	6	1 002
Інша дебіторська заборгованість	550	499
Інші оборотні активи	4 723	2 719
Витрати майбутніх періодів	549	907
Всього	39 589	34 897

Дебіторська заборгованість відображена у фінансовій звітності Товариства за собівартістю, оскільки вона є короткостроковою та її справедлива вартість не зазнає значного впливу від зміни вартості грошей у часі.

ГРОШІ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Гроші та їх еквіваленти за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
Грошові кошти на банківських рахунках	7 911	3 304
Готівка	32	18
Всього	7 943	3 322

Станом на 31 грудня 2023 року грошові кошти, використання яких було б неможливе або ускладнене, відсутні.

СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ

Станом на 31 грудня 2022 року та на 31 грудня 2023 року зареєстрований та сплачений капітал складав 56 950 тис. грн., який поділений на 5 695 024 600 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,01 грн. Неоплаченої частини статутного капіталу немає.

КАПІТАЛ У ДООЦІНКАХ

Станом на 31 грудня 2022 року та на 31 грудня 2023 року зміни не відбувались.

Найменування	31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
Капітал у дооцінках	8 035	8 035
Всього	8 035	8 035

НЕРОЗПОДІЛЕНИЙ ПРИБУТОК (НЕПОКРИТИЙ ЗБИТОК)

Зміни, що відбувалися за період 2022 року:

Найменування	
Нерозподілений прибуток на 31 грудня 2021 року	66 068
Прибуток поточного року	31 210
Інші зміни	-862
Нерозподілений прибуток на 31 грудня 2022 року	96 416

Зміни, що відбувалися за період 2023 року:

Найменування	
Нерозподілений прибуток на 31 грудня 2022 року	96 416
Прибуток поточного року	30 956
Інші зміни	-2 520

КОРОТКОСТРОКОВІ КРЕДИТИ БАНКІВ

Короткострокові кредити банків за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, були представлені таким чином:

Найменування	31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
На початок року	18 995	16 571
Надходження	3 121	69798
Вибуття	5 545	58292
На кінець року	16 571	28 077

ТОРГОВЕЛЬНА ТА ІНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Торговельна та інша кредиторська заборгованість за роки, які закінчилися 31 грудня 2022 та 2023 року, була представлена таким чином:

Найменування	31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
Короткострокові кредити банків	16 571	28 077
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	12 500	12 500
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	28 055	24 793
Розрахунки з бюджетом	5 023	1 291
Заробітна плата	1 232	1 644
Розрахунки зі страхування	342	411
Одержані аванси	23 108	17 274
Заборгованість за розрахунками з учасниками	9 760	9 760
Інші поточні зобов'язання	3 798	1 008
Всього	100 389	96 758

7. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ІНФОРМАЦІЇ***Загальні умови функціонування***

У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та введенням воєнного стану в Україні відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні», затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року № 2102-IX, виникають проблеми щодо провадження господарської діяльності, забезпечення збереження майна та працівників Товариства. Прогнози, щодо розвитку ситуації та майбутніх негативних наслідків військової агресії дуже важко будувати та неможливо передбачити з достатнім рівнем упевненості, через непередбачуваність дій з боку військового агресора. Керівництво Товариства вживає всіх необхідних заходів для підтримки стійкості та використання всіх наявних можливостей для розвитку бізнесу Товариства в нинішніх умовах.

Оподаткування

Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи доволіно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва Товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

Внаслідок ситуації, яка склалася в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалася на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу.

Інформація про пов'язаних осіб

Сторона вважається пов'язаною, якщо одна компанія здатна контролювати іншу або має значний вплив на неї при прийнятті фінансових чи операційних рішень. Операції з пов'язаними сторонами за 2023 рік в Товаристві відсутні.

Події після звітного періоду

Діяльність підприємств в Україні відбувалась та відбувається в умовах політичних та економічних змін, в умовах фінансової нестабільності та недосконалої законодавства. Майбутній розвиток зазначених факторів, їх наслідок та вплив на функціонування економіки невідомі.

24 лютого 2022 року Росія розпочала військове вторгнення на територію України. Багато українських міст зазнали значних руйнувань у результаті постійних ракетних ударів та артилерійських обстрілів, у результаті чого було вбито тисячі людей і багато людей зазнали пошкоджень, включно з цивільними особами.

Діяльність Товариства здійснюється на території, яка не є територією бойових дій, або зоною, що безпосередньо прилягає до зони активних бойових дій, або тимчасово окупованою територією. Але, на діяльність Товариства впливає наступне: після звітної дати відбулися суттєві зміни у законодавстві України, які визначені Законами України та затверджені Указами Президента України, стосовно введення військового стану в Україні.

Опис подій після дати балансу та вплив їх наслідків, оцінки управління базуються на доступній інформації станом на дату затвердження фінансової звітності. Вплив подальших подій на майбутню діяльність Товариства може відрізнятися від поточних оцінок.

Зазначені вище події не є коригуючими щодо фінансової звітності за 2023 рік. Передбачити масштаби впливу ризиків військової агресії Російської Федерації проти України, діяльність Товариства в майбутньому з достатньою достовірністю, на даний момент неможливо. Тому, фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків.

Голова правління

(підпис)

Шильберг Валерій Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Бордіян Галина Федорівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ
ЗАВОД"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
30087693		

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

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	504154	534698
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(412732)	(459883)
Валовий: прибуток	2090	91422	74815
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	101076	36524
Адміністративні витрати	2130	(26433)	(19411)
Витрати на збут	2150	(24040)	(19947)
Інші операційні витрати	2180	(102257)	(32283)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	39768	39698
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	3	--
Фінансові витрати	2250	(1799)	(1492)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(221)	(145)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	37751	38061
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-6795	-6851
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--

Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	30956	31210
збиток	2355	(--)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	30956	31210

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	418663	435551
Витрати на оплату праці	2505	61017	55373
Відрахування на соціальні заходи	2510	13154	11429
Амортизація	2515	16371	8127
Інші операційні витрати	2520	27203	12934
Разом	2550	536408	523414

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	5695024600	5695024600
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	5695024600	5695024600
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.00543560	0.00548020
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.00543560	0.00548020
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/в

Голова правління

(підпис)

Шильберг Валерій Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Бордіян Галина Федорівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧЕ
ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ ЗАВОД"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
30087693		

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

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	581242	667578
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	980	1093
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	13	10
Надходження від операційної оренди	3040	3673	2488
Інші надходження	3095	90569	30714
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(477583)	(563263)
Праці	3105	(49937)	(43573)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13831)	(12560)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(30604)	(24807)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(10228)	(3815)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(3808)	(6930)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(16568)	(14062)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(787)	(888)
Інші витрачання	3190	(95705)	(28122)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	8030	28670
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	--	--
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих: відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--

Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(23449)	(15646)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-23449	-15646
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	69798	3121
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	57435	5545
Сплату дивідендів	3355	(--)	(1200)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(1565)	(1480)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	10798	-5104
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-4621	7920
Залишок коштів на початок року	3405	7943	23
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	3322	7943

д/в

Голова правління

(підпис)

Шильберг Валерій Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Бордіян Галина Федорівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ОДЕСЬКИЙ КОНСЕРВНИЙ
ЗАВОД"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
30087693		

Звіт про власний капітал
за 2023 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) 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	56950	8035	--	--	96416	--	--	161401
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	56950	8035	--	--	96416	--	--	161401
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	30956	--	--	30956
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	-2520	--	--	-2520
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	28436	--	--	28436
Залишок на кінець року	4300	56950	8035	--	--	124852	--	--	189837

Голова правління

(підпис)

Шильберг Валерій Володимирович

Головний бухгалтер

(підпис)

Бордіян Галина Федорівна