**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 31.03.2025 |
| (дата реєстрації особою електронного документа) |
| 1 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

|  |
| --- |
| Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення). |

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

**Річний звіт**

**ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧО-ТОРГОВЕЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО ХУДОЖНIХ ВИРОБIВ "ЯРОСЛАВНА" (02968541)**

**за 2024 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 31.03.2025, Затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2024 рiк

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

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

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента | https://yaroslavna.pat.ua | 31.03.2025 |
| (URL-адреса вебсайту) | (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

В складi рiчного звiту вiдсутнi:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- "Iнформацiя щодо наявностi обмежень за акцiями" - через те, що на кiнець звiтного перiоду особа не мала обмежень за акцiями.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- "Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi" - через те, що такi обмеження вiдсутнi, крiм визначених п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України".

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- "Iнформацiя вiд суб'єкта аудиторської дiяльностi з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 цього Положення" - через те, що товариство є приватним акцiонерним товариством i аудит не проводився. Вимоги цього пункту не застосовуються для емiтентiв, визначених пiдпунктами 1-4 пункту 48 Положення (Рiшення НКЦПФР №608 вiд 06.06.2023 "Про затвердження Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами" (зi змiнами)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- "Iнформацiя щодо iпотечних облiгацiй. Iнформацiя про змiну прав власникiв депозитарних розписок за такими деривативними цiнними паперами у зв'язку зi змiною прав за акцiями, що є базовим активом таких деривативних цiнних паперiв" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

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

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

- "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля замiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбувались протягом звiтного перiоду - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

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

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

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

- "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" - через те, що за звiтний перiод особа не здiйснювала емiсiї iпотечних облiгацiй.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Зміст**

**до річного звіту**

[I. Загальна інформація 9](#_Toc194356148)

[*1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація* 9](#_Toc194356149)

[2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура 10](#_Toc194356150)

[4. Опис господарської та фінансової діяльності 13](#_Toc194356151)

[II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів 24](#_Toc194356152)

[*1. Структура капіталу* 24](#_Toc194356153)

[3. Цінні папери 25](#_Toc194356154)

[III. Фінансова інформація 27](#_Toc194356155)

[1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи 27](#_Toc194356156)

[2. Річна фінансова звітність 27](#_Toc194356157)

[4. Твердження щодо річної інформації 27](#_Toc194356158)

[IV. Нефінансова інформація 28](#_Toc194356159)

[*1. Звіт керівництва (звіт про управління)* 28](#_Toc194356160)

[1) звіт про корпоративне управління 32](#_Toc194356161)

# I. Загальна інформація

# *1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧО-ТОРГОВЕЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО ХУДОЖНIХ ВИРОБIВ "ЯРОСЛАВНА" |
| 2 | Скорочене найменування | ПРАТ "ВТПХВ "ЯРОСЛАВНА" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 02968541 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 29.07.1994 |
| 5 | Місцезнаходження | 14000, Україна, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, вул. Княжа, буд. 25 |
| 6 | Адреса для листування |  |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | V Емітент  Особа, яка надає забезпечення |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес | Так  V Ні |
| 9 | Категорія підприємства | Велике  Середнє  V Мале  Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | stock@yaroslavna.pat.ua |
| 11 | Адреса вебсайту | http://yaroslavna.pat.ua |
| 12 | Номер телефону | (0462) 77-41-21 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 25396 |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі | 0 |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0 |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період | 12 |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 814 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 13.92 - Виробництво готових текстильних виробiв, крiм одягу (основний)  14.13 - Виробництво iншого верхнього одягу;  68.20 - Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна |
| 19 | Структура управління особи | Однорівнева  V Дворівнева  Інше |

**Банки, що обслуговують особу:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | вiддiлення №1 Акцiонерного товариства "Перший український международний банк" в м.Чернiгiв |
|  | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14282829 |
|  | IBAN | UA 883348510000026004962496968 |
|  | Валюта рахунку | гривня |

# 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

**Органи управління**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Назва органу управління (контролю) | Кількісний склад органу управління (контролю) | Персональний склад органу управління (контролю) |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Загальнi збори акцiонерiв - вищий орган управлiння | Акцiонери згiдно реєстру | Фiзичнi особи згiдно Перелiку акцiонерiв, наданого ПАТ "НДУ" (54 фiзичних осiб) |
| 2 | Наглядова рада | Голова та члени наглядової ради (3 особи) | Вальков Павло Сергiйович - Голова наглядової ради  Бруй Алла Миколаївна - Член наглядової ради  Валькова Вiра Миколаївна - Член наглядової ради |
| 3 | Виконавчий орган | Директор - одноосiбний виконавчий орган | Вальков Сергiй Якович |

**Інформація щодо посадових осіб**

Рада

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Голова Наглядової ради | Вальков Павло Сергiйович |  |  | 1990 | вища | 12 | Фiзична особа-пiдприємець Вальков Павло Сергiйович, ПрАТ "ВТПХВ "Ярославна"  02968541  Голова наглядової ради. На посаду обраний на 3 роки як представник акцiонера (Вальков Сергiй Якович) | 15.04.2024  на 3 роки | Ні |
| 2 | Член Наглядової ради | Бруй Алла Миколаївна |  |  | 1959 | середньо-спецiальна | 43 | ПрАТ "ВТПХВ "Ярославна"  02968541  головний iнженер в товариствi до 2024 року, член Наглядової ради Товариства. На посаду Особа обрана на 3 роки як акцiонер. | 15.04.2024  на 3 роки | Ні |
| 3 | Член Наглядової ради | Валькова Вiра Миколаївна |  |  | 1958 | вища | 40 | Фiзична особа-пiдприємець Валькова Вiра Миколаївна, ПрАТ "ВТПХВ "Ярославна"  02968541  член наглядової ради. На посаду Особа обрана на 3 роки як акцiонер | 15.04.2024  на 3 роки | Ні |

Виконавчий орган

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Директор | Вальков Сергiй Якович |  |  | 1962 | вища | 47 | ПрАТ "ВТПХВ "Ярославна"  02968541  голова правлiння, директор | 19.02.2019  безстроково | Ні |

**Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій, шт. | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Директор | Вальков Сергiй Якович |  |  | 21 379 | 84,1825 | 21 379 | 0 |
| 2 | Голова Наглядової ради | Вальков Павло Сергiйович |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Член Наглядової ради | Бруй Алла Миколаївна |  |  | 42 | 0,1653 | 42 | 0 |
| 4 | Член Наглядової ради | Валькова Вiра Миколаївна |  |  | 406 | 1,5986 | 406 | 0 |

**Організаційна структура**

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

***3. Структура власності***

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

# 4. Опис господарської та фінансової діяльності

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

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

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

Спiльної дiяльностi з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами товариство не проводить.

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

Облiкова полiтика була незмiнна.

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

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

Фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi, викладених у НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi" та П(С)БО №25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть"

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

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

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

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

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

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

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

Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом.

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

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

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

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

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

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

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

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

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

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу достатньо для фiнансування поточних потреб Товариства. Для покращення дiяльностi товариства може залучати фiнансовi iнвестицiї, кредитнi кошти. В звiтному перiодi кредити в банках не отримувалися.

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

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

Дослiдження та розробки у звiтному роцi на пiдприємствi не проводились.

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

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

Товариство займається виробництвом художньо-вишивальних виробiв з текстилю, а також здаванням в оренду й експлуатацiю власного нерухомого майна.

Основний вид продукцiї, якi виробляє емiтент - концертнi костюми для художнiх колективiв, вишиванки, чумачки чоловiчi та блузи жiночi. Але в звiтному перiодi концертнi костюми для художнiх колективiв не вироблялися в зв'язку з вiдсутнiстю державних замовлень.

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразi) - 1976,9 тис. грн.

3) середньореалiзацiйнi цiни продуктiв: Середня цiна - 1800 грн. Цiни конкурентнi

4) загальна сума виручки - 3814,2 тис. грн.

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязi продажiв: Експорту не було.

6) залежнiсть вiд сезонних змiн - незначна;

7) основнi клiєнти (бiльше 5 % у загальнiй сумi виручки) - художнi колективи м.Чернiгова та областi, юридичнi особи, фiзичнi-особи-пiдприємцi та жителi мiста та областi. Вiдсутнi такi клiєнти, якi створюють бiльше 5% виручки. Основнi покупцi продукцiї - це фiзичнi особи.

8) ринки збуту та країни, в яких особою здiйснюється дiяльнiсть - дiяльнiсть в iнших країнах не ведеться. Товариство здiснює дiяльнiсть в Українi.

9) канали збуту: Товариство використовує прямий метод продаж.

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

Товариство закуповує тканини, фурнiтуру у українських постачальникiв. Крiм того, є постачальники комунальних послуг: ТОВ "ЕНЕРА", Чернiгiвводоканал, Теплокомуненерго та iншi постачальники комунальних послуг.

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

Основними замовниками ранiше виступали державнi установи та населення, а зараз замовниками виступає лише населення. В зв'язку з вiдсутнiстю державного фiнансування на розвиток художнiх колективiв немає замовлень вiд художнiх колективiв на пошиття концертних костюмiв, що негативно впливає на завантаженiсть виробництва. Товариство не має клiєнтiв на пошиття такого типу одягу в достатнiй кiлькостi. Основними замовниками зараз є фiзичнi особи, якi не забезпечують достатню кiлькiсть замовлень для стабiльного функцiонування товариства. Крiм того, в зв'язку з повномасштабним вторгненням росiйської федерацiї на територiю України, на продукцiю Товариства суттєво скоротився попит, зниження дiлової активностi в регiонi негативно впливає на пошук платоспроможних орендарiв, що не дозволяє пiдвищувати орендну плату до економiчно обгрунтованого рiвня.

12) опис технологiй, якi використовує особа у своїй дiяльностi.

Товариство використовує сучаснi технологiї для пошиття одягу, вишивки, для чого було придбано сучасне обладнання, яке по можливостi оновлюється.

13) мiсце особи на ринку, на якому вона здiйснює дiяльнiсть: товариство є вiдомим виробником концертних костюмiв, вишиванок, але в зв'язку з низьким попитом на продукцiю основного виду дiяльностi (концертнi костюми) та низькою платоспроможнiстю населення наразi виробляє незначну кiлькiсть продукцiї, частину примiщень здає в оренду. Дохiд вiд оренди складає близько 40% доходiв Товариства.

14) рiвень конкуренцiї в галузi дуже високий. Основнi конкуренти особи: постачальники аналогiчної продукцiї з Китаю, якi є значно гiршої якостi, але в зв'язку з низькою цiною користуються попитом у споживачiв. Крiм того на ринку присутня значна кiлькiсть виробникiв одягу, якi можуть виробляти аналогiчну продукцiю. В мiстi розташування пiдприємства також знаходиться значна кiлькiсть примiщень, якi здаються в оренду. На цьому ринку також дуже велика конкуренцiя. Товариство по можливостi пiдтримує примiщення, якi здає в оренду, у вiдповiдному станi, щоб утримати орендарiв.

15) перспективнi плани розвитку особи: Зберегти колектив, розширити асортимент продукцiї, яку може виготовляти товариство, здiйснювати пошук нових клiєнтiв та нових видiв дiяльностi.

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

Емiтент не є фiнансовою установою.

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

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як: нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства; непередбаченi дiї державних органiв; нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної, iнш.) полiтики; непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього та/або зовнiшнього ринкiв; непередбаченi дiї конкурентiв.

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал. В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства i включає в себе iдентифiкацiю ризикiв (виявлення), їх оцiнку (розрахунок величини збиткiв, яких може зазнати пiдприємство) та нейтралiзацiю (створення резервiв сумнiвних боргiв, страхування, створення резервного фонду).

Товариство здiйснює свою дiяльнiсть в умовах вiйни та воєнного стану, фiнансово-економiчної кризи та iснування факторiв, що продовжують негативно впливати на дiяльнiсть Товариства. Оскiльки подальший розвиток, тривалiсть та вплив вiйни неможливо передбачити - дiяльнiсть Товариства супроводжується ризиками. Вплив вiйни та подiї, якi тривають в Українi, а також їхнє остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вiрогiднiстю i вони можуть негативно вплинути на економiку України та операцiйну дiяльнiсть Товариства.

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

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

Визначити та реалiзувати заходи з пiдвищення ефективностi господарської дiяльностi акцiонерного товариства, передусiм за рахунок використання внутрiшнiх резервiв по зменшенню витрат на утримання Товариства. Пошук нових клiєнтiв та нових видiв дiяльностi, розширення асортименту продукцiї, яку може виготовляти товариство. Iстотнi фактори, що можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому мають загальнодержавний характер.

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

Загальна сума витрачена на придбання основних засобiв протягом 5 рокiв (2019-2023 роки) 119,1 тис грн. Загальна сума вибуття основних засобiв за 2019-2023 роки - 126,6 тис грн. В звiтному 2024 роцi придбань та вiдчужень основних засобiв не було.

Незавершенi капiтальнi iнвестицiї на кiнець перiоду - 69,3 тис. грн.

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

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

Орендованими основними засобами Товариство не користується. Основнi засоби використовуються за призначенням. Обмеження на використання основних засобiв вiдсутнi.

Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Основнi засоби знаходяться за мiсцезнаходженням пiдприємства. Ступiнь використання обладнання 18,17%. Ступiнь зносу - 81,83%.

Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.

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

Плани капiтального будiвництва у товариства вiдсутнi. Екологiчнi питання, на думку емiтента, на спосiб утримання активiв суттєвого впливу не мають.

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

З перших днiв повномасштабного вторгнення мiсто було заблоковано та знаходилося пiд постiйними обстрiлами. Бойовi дiї змусили багатьох жителiв мiста покинути свої оселi в пошуках безпеки. Вiйна призвела до великих людських жертв, масового перемiщення населення та значного пошкодження iнфраструктури України в цiлому та, зокрема, мiста Чернiгова.

Пiдприємство зазнало фiзичних руйнувань пiд час активної фази воєнних дiй на Чернiгiвщинi: було вибито вiкна, пошкоджено обладнання. Пiсля завершення активних бойових дiй в травнi 2022 року почало поступове вiдновлення операцiйної дiяльностi. Але i в 2023 роцi, i в 2024 роках Товариство не мало змоги повноцiнно вiдновитися. Перед товариством, як i перед рештою, пiсля завершення активної фази бойових дiй постали проблеми: перебої з електропостачанням, зростання цiн на паливно-мастильнi матерiали, недостаток працiвникiв та клiєнтiв, а також фiзична небезпека для роботи.

Воєнний стан негативно вплинув на споживчi настрої, iнвестування та економiчнi зв'язки мiж суб'єктами господарювання.

Суттєво впливають на пiдприємство такi проблеми: вiдсутнiсть коштiв у населення та пiдприємств, вiдсутнiсть державного фiнансування художнiх колективiв, воєнний стан в країнi, невпорядкованiсть чинного законодавства України.

Також на подальший розвиток товариства, з огляду на його вид дiяльностi, впливає вартiсть енергоносiїв та пального, iнших комунальних послуг, якi суттєво зростають з кожним роком, проблеми з кадрами, та висока конкуренцiя в даному видi дiяльностi.

Введення воєнного стану на всiй територiї України вплинуло на :

- стабiльнiсть функцiонування товариства, вiдсутнiсть впевненостi навiть в найближчому майбутньому;

- купiвельну спроможнiсть населення, яа зменшилась внаслiдок зменшення реальних доходiв населення;

- фiнансовi результати пiдприємств, звуження кредитної активностi.

До зовнiшнiх економiчних факторiв належить скорочення державного фiнансування та високий рiвень невизначеностi.

Подальший економiчний розвиток України значною мiрою залежить вiд ефективностi економiчних, фiнансових та монетарних заходiв, якi вживаються Урядом, а також вiд змiн у податковiй, юридичнiй, регулятивнiй та полiтичнiй сферах.

Керiвництво не може передбачити всi тенденцiї, якi можуть впливати на дiяльнiсть товариства, а також те, який вплив (за наявностi такого) вони можуть мати на майбутнiй фiнансовий стан. Керiвництво впевнене, що воно вживає всiх можливих необхiдних заходiв для забезпечення стабiльної дiяльностi та розвитку Товариства.

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

На кiнець звiтного перiоду укладених але не виконаних договорiв у товариства немає.

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

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особового складу - 12 осiб - зменшилася в порiвняннi з попереднiм звiтним перiодом на 14,3% (в попередньому звiтному перiод-14 осiб). Чисельнiсть працiвникiв, працюючих на умовах неповного робочого часу - 3 особи. Фонд оплати працi в звiтному роцi склав 814 тис. грн., у 2023 роцi - 657 тис. грн.

У порiвняннi з 2023 роком фонд оплати працi збiльшився на 157 тис. грн (23,9%) в зв'язку з тим, що в звiтному 2024 роцi фiнансово-господарська дiяльнiсть товариства продовжила поступово вiдновлюватися, завантаженiсть виробництва зросла i рiвень фонду оплати працi також зрiс.

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

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

16. Iнша iнформацiя, яка може бути iстотною для оцiнки стейкхолдерами фiнансового стану та результатiв дiяльностi особи.

Держава акцiями Товариства не володiє. Цiннi папери товариства на бiржах та торговельно-iнформацiйних системах не котируються, заяви органiзаторам торгiвлi цiнними паперами для допуску до лiстингу не подавались. Дивiденди у звiтному перiодi не нараховувались i не сплачувались. За 2024 рiк Товариство отримало чистий дохiд вiд реалiзацiї послуг 3812,7 тис. грн. Отримано прибуток 820,8 тис.грн. Незаповненнi графи Звiту вважати такими, що мають "нульове" значення, або свiдчать про вiдсутнiсть подiї.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис. грн | | Орендовані основні засоби, тис. грн | | Основні засоби, усього, тис. грн | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 224,7 | 177,5 | 0 | 0 | 224,7 | 177,5 |
| будівлі та споруди | 188,7 | 177,5 | 0 | 0 | 188,7 | 177,5 |
| машини та обладнання | 36 | 0 | 0 | 0 | 36 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 224,7 | 177,5 | 0 | 0 | 224,7 | 177,5 |
| Додаткова інформація | Основнi засоби вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю за вирахуванням накопиченого зносу. Станом на 31 грудня 2024 року залишкова вартiсть основних засобiв становила 177,5 тис.грн, первiсна вартiсть 976,9 тис.грн., сума нарахованого зносу - 799,4 тис.грн., станом на 31.12.2023 - первiсна вартiсть 976,9 тис. грн., залишкова вартiсть - 224,7 тис. грн., знос -752,2 тис. грн.  Ступiнь використання обладнання 18,17%. Ступiнь зносу - 81,83 %. Оцiнка наявностi, надходження, вибуття, ремонту та амортизацiї основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №7 "Основнi засоби" та обраною облiковою полiтикою пiдприємства. При нарахуваннi амортизацiї основних засобiв використовується метод прямолiнiйного списання. Знос розраховується як зменшення вартостi активiв до їх залишкової вартостi, якщо така iснує протягом усього строку корисного використання. Нарахування зносу починається коли активи готовi до їх цiльового використання. Знос нараховується за лiнiйним методом протягом очiкуваних строкiв корисного використання вiдповiдних активiв.  Термiн користування основними засобами - 20 рокiв для будiвель та споруд, 4-10 рокiв для обладнання.  Обмеження на використання майна вiдсутнi, орендованi основнi засоби вiдсутнi.  Придбань, списань, вiдчужень основних засобiв в звiтному перiодi не було. | | | | | |

**Інформація щодо вартості чистих активів**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Найменування показника | | За звітний період | За попередній період |
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | | 1 861,1 | 1 040,4 |
| Статутний капітал, тис.грн | | 25,4 | 25,4 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | | 25,4 | 25,4 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | | 7 327,17 | 4 096,06 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | | 178,88 | 1 117,5 |
| Висновок | При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485.  Для визначення вартостi чистих активiв складається розрахунок за даними бухгалтерської звiтностi вiдповiдно до Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть" затвердженим наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 25 лютого 2000 року № 39, зареєстрованим у Мiнiстерствi юстицiї України 15 березня 2000 року за № 161/4382 (у редакцiї наказу Мiнiстерства фiнансiв України вiд 24 сiчня 2011 року № 25) (iз змiнами). Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства (далi - АТ) розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.  Вартiсть чистих активiв Товариства станом на 31 грудня 2024 року становить - 1861,1 тис. грн., станом на 31.12.2023 року - 1040,4 тис. грн., що бiльше статутного капiталу (скоригованого статутного капiталу).  Станом на 31.12.2024 та 31.12.2023 умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу Товариством дотримується. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього): | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 37 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 290,9 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 327,9 | X | X |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04071, Україна, м. Київ, вул. Якубенкiвська, буд. 7-Г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | №2092 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 01.10.2013 |
| Міжміський код та телефон | 044-591-04-04 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть  18.20 - Тиражування звуко-, вiдеозаписiв i програмного забезпечення  62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа | депозитарнi послуги центрального депозитарiю цiнних паперiв - емiтенту |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Акцiонерне товариство "Полiкомбанк" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 19356610 |
| Місцезнаходження | 14017, Україна, Чернігівська обл., м. Чернiгiв, пр-т Перемоги, буд. 39 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ № 263217 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 20.08.2013 |
| Міжміський код та телефон | (0462) 77-48-95 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 64.99 - Надання iнших фiнансових послуг (крiм страхування та пенсiйного забезпечення), н. в. i. у.  64.91 - Фiнансовий лiзинг 64.99 Надання iнших фiнансових послуг (крiм страхування та пенсiйного забезпечення), н.в.i.у.  66.12 - Посередництво за договорами по цiнних паперах або товарах |
| Вид послуг, які надає особа | депозитарнi послуги депозитарної установи - емiтенту |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 01150, Україна, м.Київ, вул. АНТОНОВИЧА, буд. 51, офiс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00001/АРА |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 2875673 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть  84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi  62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку: оприлюднення регульованої iнформацiї вiд iменi учасникiв фондового ринку |

|  |  |
| --- | --- |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 01150, Україна, м.Київ, вул. АНТОНОВИЧА, буд. 51, офiс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00002/АРМ |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 2875673 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розмiщення iнформацiї на веб-вузлах i пов'язана з ними дiяльнiсть  84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економiчної дiяльностi  62.02 - Консультування з питань iнформатизацiї |
| Вид послуг, які надає особа | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку з подання звiтностi та/або адмiнiстративних даних до НКЦПФР |

# II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

# *1. Структура капіталу*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Тип та/або клас акцій | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Кіль- кість акцій, шт. | Номінальна вартість, грн | Права та обов'язки | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Акцiя проста бездокументарна iменна | 45/24/1/00 | 25 396 | 1,00 | Кожною простою акцiєю Товариства її власнику-акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, включаючи права на:  а) участь в управлiннi Товариством;  б) отримання дивiдендiв;  в) отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна Товариства;  г) отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства;  г1) вiльне розпорядження акцiями, що їм належать, вiдчуження належних їм акцiй без згоди iнших акцiонерiв Товариства (без застосування переважного права iнших акцiонерiв Товариства на придбання акцiй, що пропонуються ними до вiдчуження третiм особам);  д) використання переважного права на придбання додатково випущених у процесi емiсiї Товариством простих акцiй (крiм випадку прийняття загальними зборами рiшення про невикористання такого права).  Акцiонери зобов'язанi:  а) дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  б) виконувати рiшення Загальних зборiв акцiонерiв, iнших органiв Товариства;  в) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;  г) не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;  г1) своєчасно повiдомляти свою депозитарну установу про змiну адреси та iнших даних, якi визначенi чинним законодавством, необхiдних для iдентифiкацiї акцiонерiв Товариства;  д) виконувати iншi обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України. | вiдсутня | вiдсутнiй |

# 3. Цінні папери

**Інформація про випуски акцій особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість, грн | Кількість акцій, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 30.06.2000 | 45/24/1/00 | Чернiгiвське ТУ ДКЦПФР | UA 4000074645 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 1 | 25 396 | 25 396 | 100 |
| Додаткова інформація | | Протягом звiтного перiоду додатково цiннi папери товариством не випускались. Акцiї в лiстингу не знаходяться. Товариство власнi ЦП не викупало. Акцiї обертаються на внутрiшньому ринку (не зафiксовано переходи прав власностi в звiтному перiодi), додаткової емiсiї, дострокового погашення не було. В звiтному перiодi правочини з цiнними паперами не вiдбувалися. Викупленi акцiї - вiдсутнi. Нове свiдоцтво про випуск акцiй (бездокументарна форма iснування) одержано 14.04.2011 в зв'язку з визначенням типу товариства - приватне та перейменуванням Товариства. Спосiб розмiщення цiнних паперiв - приватний. Iншi ЦП, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї, крiм акцiй не випускались. | | | | | | | |

**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 |
| UA4000074645 | 23003 | 0 | 2393 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій, шт. | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
| прості іменні | привілейовані іменні |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Бруй Алла Миколаївна |  |  | 42 | 0,16 | 42 | 0 |
| Вальков Сергiй Якович |  |  | 21 379 | 84,18 | 21 379 | 0 |
| Усього |  |  | 21 421 | 84,34 | 21 421 | 0 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій у випуску, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Загальна кількість голосуючих акцій, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, шт. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 30.06.2000 | 45/24/1/00 | UA4000074645 | 25 396 | 25 396 | 23 003 | 2 393 | 0 |
| Додаткова інформація | Рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження: 08/03/18049/НК від 30.09.2014  Характеристика обмеження: Характеристика обмеження: Голосуючими акцiями є простi акцiї, якi враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi на Загальних зборах акцiонерiв (на якi не встановлено заборону користування таким правом голосу). Неголосуючi акцiї - вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку №08/03/18049/НК вiд 30.09.2014 року цi акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. | | | | | | |

# III. Фінансова інформація

# 1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД | Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн | Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року |
| 1 | 2 | 3 |
| 68.20 - Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна | 1592 | 41,8 |
| 13.92 - Виробництво готових текстильних виробiв, крiм одягу (основний) | 2220,7 | 58,2 |

# 2. Річна фінансова звітність

https://yaroslavna.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv Рiчна фiнансова звiтнiсть мiститься в рiчнiй iнформацiї емiтента за вiдповiдний рiк

# 4. Твердження щодо річної інформації

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2024 року.

Керiвництво вiдповiдає за пiдготовку фiнансової звiтностi, яка складена вiдповiдно до вимог, якi встановленi нормами Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та дiючими в Українi Нацiональними Положеннями (Стандартами) бухгалтерського облiку, а також за подання iнформацiї про основнi принципи облiкової полiтики, що застосовуються Товариством.

Пiд час пiдготовки фiнансової звiтностi Товариство вiдповiдає за:

"належний вибiр облiкової полiтики;

"подання iнформацiї включно з даними про облiкову полiтику, у спосiб, який забезпечує доцiльнiсть, достовiрнiсть, порiвняннiсть та зрозумiлiсть такої iнформацiї;

"розкриття додаткової iнформацiї, яка не наведена безпосередньо у фiнансових звiтах, але є обов'язковою вiдповiдно до вимог НП(С)БО;

"Iнформацiю, що мiстить додатковий аналiз статей звiтностi, потрiбний для забезпечення її зрозумiлостi та доречностi;

"здiйснення оцiнки щодо здатностi Товариства продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi у найближчому майбутньому.

Керiвництво також вiдповiдає за:

"створення, впровадження та пiдтримання ефективної та надiйної системи внутрiшнього контролю у всiх пiдроздiлах Товариства;

"ведення належної облiкової документацiї, яка дозволяє у будь-який час з достатньою точнiстю розкрити та пояснити операцiї Товариства та iнформацiю щодо її фiнансового стану, та яка надає керiвництву можливiсть забезпечити вiдповiднiсть фiнансової звiтностi Товариства вимогам НП(С)БО;

"ведення облiкової документацiї у вiдповiдностi до законодавства України;

"застосування обгрунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Товариства;

"запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень

Ця фiнансова звiтнiсть Товариства за рiк, який закiнчився 31.12.2024 року була затверджена керiвництвом перед оприлюдненням.

Директор i головний бухгалтер висловлюють офiцiйну позицiю, про те, що, наскiльки це їм вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть за рiк, що закiнчився 31 грудня 2024 року, пiдготовлена вiдповiдно до стандартiв бухгалтерського облiку, що вимагаються згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi та стан емiтента разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарськiй дiяльностi, i що рiчний звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї вiдповiдно до статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки"

# IV. Нефінансова інформація

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

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

Шановнi панi та панове! Наглядова рада ПрАТ "ВТПХВ "Ярославна" постiйно працює для забезпечення прозоростi, дiлової доброчесностi, вiдповiдальностi та тiсної спiвпрацi з мiсцевими громадами для пiдвищення економiчного розвитку регiону. Даний звiт пiдготовлено у вiдповiдностi до вимог Статтi 127 Закону України "Про ринки капiталу та органiзованi товарнi ринки" та пункту 42 "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами" затвердженого НКЦПФР 06.06.2023 № 608 та є складовою частиною Рiчної iнформацiї про емiтента за 2024 рiк. Наглядова рада Товариства є колегiальним органом, що в межах компетенцiї, визначеної Статутом та законодавством, здiйснює управлiння Товариством, а також контролює та регулює дiяльнiсть виконавчого органу. За результатами дiяльностi Товариства за 2024 рiк наглядовою радою встановлено: - обов'язковi податки та збори сплаченi своєчасно та в повному обсязi; - фiнансовi операцiї здiйснювались вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства; - фiнансовi операцiї погодженi у вiдповiдному порядку з наглядовою радою; - господарська дiяльнiсть ведеться рацiонально та в межах чинного законодавства; - незважаючи на кризовi явища та воєнний стан, фiнансовi показники Товариства залишаються задовiльними; - заробiтна плата виплачується своєчасно. Заборгованiсть по заробiтнiй платi вiдсутня. Порушень прав та законних iнтересiв акцiонерiв протягом 2024 року наглядовою радою не виявлено.

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

Шановнi панi та панове! У своїй дiяльностi директор ПрАТ "ВТПХВ "Ярославна" керується чинним законодавством, Статутом, рiшеннями загальних зборiв акцiонерiв та наглядової ради та чинним законодавством. За результатами дiяльностi у 2024 роцi Товариством було отримано прибуток у сумi 820,8 тис.грн, у попередньому 2023 роцi - прибуток склав 947,2 тис.грн. При цьому: - обов'язковi податки та збори сплаченi своєчасно та в повному обсязi; - фiнансовi операцiї здiйснювались вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства; - господарська дiяльнiсть ведеться рацiонально та в межах чинного законодавства; - незважаючи на кризовi явища та воєнний стан, фiнансовi показники Товариства залишаються задовiльними; заробiтна плата виплачується своєчасно. Заборгованiсть по заробiтнiй платi вiдсутня. Виконавчий орган працює ефективно, докладає максимальних зусиль для збереження Товариства, пошуку нових видiв дiяльностi та нових клiєнтiв для забезпечення сталого розвитку Товариства

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Товариство працює в галузi легкої промисловостi бiльше 40 рокiв i займається виробництвом художньо-вишивальних виробiв з текстилю, а також здаванням в оренду й експлуатацiю власного нерухомого майна. Основнi види дiяльностi за КВЕД: виробництво готових текстильних виробiв (крiм одягу); Виробництво iншого верхнього одягу; Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна.

Основний вид продукцiї, що його виробляє емiтент концертнi костюми для художнiх колективiв, вишиванки.

Основними напрямками подальшого розвитку Товариства є:

" Подальше удосконалення та пiдтримка в належному технiчному станi матерiально-технiчної бази, ефективне та рацiональне використання ресурсiв, застосування енергозберiгаючих технологiй та дотримання вимог щодо охорони навколишнього середовища.

" Сприяння вiдродженню, розвитку та зберiганню народної творчостi, художнiх ремесел, культурних надбань i традицiй.

" Укрiплення позитивної репутацiї Товариства як серед замовникiв так i серед конкурентiв

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

" Пошук нових ринкiв збуту, пiдвищення якостi послуг, оперативне виконання замовлень та високий рiвень обслуговування споживачiв.

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

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

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

Пiдприємство зазнало фiзичних руйнувань пiд час активної фази воєнних дiй на Чернiгiвщинi: було вибито вiкна, пошкоджено обладнання. Пiсля завершення активних бойових дiй в травнi 2022 року почало поступове вiдновлення операцiйної дiяльностi. Перед товариством, як i перед рештою, пiсля завершення активної фази бойових дiй постали проблеми: перебої з електропостачанням, зростання цiн на паливно-мастильнi матерiали, недостаток працiвникiв та клiєнтiв, а також фiзична небезпека для роботи, якi продовжувалися i протягом звiтного перiоду. Але i в звiтному перiодi Товариство не змогло повноцiнно вiдновити свою роботу.

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

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

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

Наразi, в умовах що склалися, найбiльш прiоритетним напрямком подальшого розвитку, керiвництво Товариства вважає зростання бiзнесу на основi внутрiшньої оптимiзацiї структури та процесiв пiдприємства, пiдтримання стабiльної прибутковостi Товариства.

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

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

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

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

Операцiї хеджування протягом 2024 року не використовувались.

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

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

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

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

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

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

Ризик лiквiдностi. Ризик лiквiдностi виникає тодi, коли Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настаннi термiну їх погашення. Керiвництво Товариства ретельно контролює i керує своїм ризиком лiквiдностi. Товариство використовує процедури детального бюджетування i прогнозування руху грошових коштiв, щоб забезпечити достатнiй рiвень коштiв, необхiдних для своєчасної оплати своїх зобов'язань. Вiдповiдно до планiв Товариства, його потреби в обiгових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi. Товариство не залучає кредитнi ресурси. Показники поточної лiквiдностi (вiдображають спiввiдношення оборотних активiв до суми поточних зобов'язань) на кiнець 2024 року становить 2,05 i знаходиться в межах норми. Товариство може погасити свої поточнi зобов'язання поточними активами у разi необхiдностi.

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

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

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

# 1) звіт про корпоративне управління

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

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

|  |  |
| --- | --- |
|  | Прийнято рішення про застосування іншого кодексу |
| Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу | Загальнi збори акцiонерiв, проведенi дистанцiйно 10.04.2024 року (протокол про пiдсумки голосування складено 15.04.2024) |
| Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу | 15.04.2024 |
| URL-адреса з текстом кодексу | https://www.nssmc.gov.ua/wp-content/uploads/2020/03/corporate-governance-code\_final\_ukr.pdf |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Відповідність практики (Так/Ні) | Опис наявної практики/обґрунтування відхилення |
| **1. Цілі особи** | | |
| В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів | так | В статутi товариства визначена мета щодо створення Товарситва. Товариство створено з метою здiйснення пiдприємницької дiяльностi для одержання прибутку товариством, задоволення потреб споживачiв в продукцiї та послугах товариства, а також в iнтересах акцiонерiв Товариства: отримання акцiонерами дивiдендiв згiдно рiшення загальних зборiв акцiонерiв. |
| **2. Акціонери та стейкхолдери** | | |
| Права акціонерів | так | Кожна проста акцiя надає акцiонеру - її власнику однакову сукупнiсть прав, включаючи права на: участь в управлiннi Товариством у порядку, передбаченому законодавством та статутом Товариства; участь у розподiлi прибутку Товариства, зокрема, отримання дивiдендiв; отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна, що залишилася пiсля розрахункiв з кредиторами, або вартостi частини майна; отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства згiдно вимог чинного законодавства; придбання розмiщуваних Товариством простих акцiй пропорцiйно належним акцiонеру простих акцiй у загальнiй кiлькостi простих акцiй (крiм випадку прийняття загальними зборами рiшення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством; право вимоги обов'язкового викупу Товариством належних йому акцiй у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством; iншi права, встановленi статутом та чинним законодавством. |
| Права міноритарних акціонерів | так | Товариство забезпечує рiвне ставлення до всiх акцiонерiв - власникiв акцiй, в тому числi мiноритарних. Кожна проста акцiя надає її власнику однакову сукупнiсть прав: -участь в керiвництвi товариством; -отримання дивiдендiв; -отримання, в разi лiквiдацiї товариства, частини його майна або вартостi частини майна товариства; -отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть акцiонерного товариства. Одна проста акцiя товариства надає акцiонеру один голос для рiшення кожного питання на загальних зборах, крiм випадкiв проведення кумулятивного голосування. Акцiонери-власники простих акцiй можуть мати i iншi права, передбаченi актами законодавства України i Статутом товариства. На кожну акцiю виплачується однаковий розмiр дивiдендiв (у випадку прийняття рiшення про виплату дивiдендiв) |
| **1) загальні збори акціонерів** | | |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | так | Повiдомлення про проведення Загальних зборiв акцiонерiв надсилається та оприлюднюється не пiзнiше нiж за 30 днiв до дня проведення Загальних зборiв акцiонерiв. Вiд дати надсилання повiдомлення Товариство або акцiонери, якi скликають Загальнi збори акцiонерiв, надають акцiонерам можливiсть ознайомитись з документами, необхiдними для прийняття рiшень з питань, включених до проєкту порядку денного та порядку денного, а також проєктiв рiшень щодо них. |
| Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів | ні | Бiографiчнi данi про кандидатiв до складу органiв управлiння розкриваються у бюлетенi для кумулятивного голосування (у випадку обрання членiв наглядової ради), який згiдно чинного законодавства оприлюднюється (розкривається) не пiзнiше нiж за 4 днi до дати зборiв. В разi прийняття Загальними зборами та Наглядовою радою рiшення про змiну iнших посадових осiб Товариства, бiографiчнi данi розкриваються в особливiй iнформацiї, яка оприлюднюється на сайтi Товариства пiсля прийняття рiшення згiдно чинного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо) | так | Для вирiшення будь-яких питань, що належать до компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв, можуть проводитися дистанцiйнi (та/або електроннi) Загальнi збори акцiонерiв. У такому разi, волевиявлення акцiонерiв фiксується шляхом опитування, що проводиться через депозитарну систему України. Документи, необхiднi для прийняття рiшень з питань, включених до проєкту порядку денного та порядку денного загальних зборiв, якi проводяться будь-яким способом згiдно чинного законодавства, надаються акцiонеру в тому числi в електроннiй формi на його запит, який був направлений акцiонером на офiцiйну електронну пошту Товариства. |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах | ні | Статутом не передбачеється обов'язкова участь керiвника, фiнансового директора i зовнiшнього аудитора у рiчних загальних зборах. На очних Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальнi збори, можуть бути присутнi директор, представник аудитора, iншi посадовi особи Товариства, незалежно вiд володiння ними акцiями товариства, члени наглядової ради. Загальнi збори акцiонерiв можуть в будь-який час розглянути процедурнi питання щодо запрошення бути присутнiми на зборах третiм особам - представникам органiв державної влади та управлiння, засобiв масової iнформацiї, а також iнших особам, якi не є акцiонерами товариства. Запрошенi особи зазначаються в протоколi Загальних зборiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них | так | Акцiонери, якi беруть участь в очних Загальних зборах акцiонерiв, мають можливiсть ставити уснi та/або письмовi запитання стосовно питань порядку денного i отримувати вiдповiдi на них. Розгляд питань порядку денного очних Загальних зборiв вiдбувається за регламентом. |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами | так | Регламент проведення загальних зборiв акцiонерiв визначено Статутом та чинним законодавством |
| Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів | ні | Протокол Загальних зборiв акцiонерiв протягом п'яти робочих днiв з дня його складення, але не пiзнiше 10 днiв з дати проведення Загальних зборiв акцiонерiв, розмiщується на вебсайтi Товариства згiдно чинного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів | так | Вебсайт особи забезпечує надання всiєї iнформацiї, яка необхiдна акцiонерам для сприяння їх участi у загальних зборах та iнформування про рiшення, ухваленi пiд час загальних зборiв.  Адреса веб-сайту: https://yaroslavna.pat.ua/  Сайт мiстить окремий роздiл з вiдповiдною iнформацiєю: https://yaroslavna.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv |
| **2) взаємодія з акціонерами** | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами | ні | Окрема полiтика Наглядовою радою не затверджувалася, взаємодiя емiтента з акцiонерами вiдбувається згiдно чинного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради | ні | Вiддiл з питань взаємодiї з iнвесторми/акцiонерами не створений. Функцiї по взаємодiї з iнвесторами/акцiонерами здiйснює виконавчий орган та наглядова рада в межах їх повноважень. Акцiонери/iнвестори не мають перешкод при зверненнi до емiтента. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **3) поглинання** | | |
| Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема:  а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів;  б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання;  в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання | ні | Наглядовою радою не затверджувались внутрiшнi нормативнi документи, якими б були визначенi принципи щодо дiй у разi пропозицiї щодо поглинання Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **4) інші стейкхолдери** | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами | ні | Наглядовою радою не затверджено полiтику взаємодiї зi стейкхолдерами. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію | ні | Товариством не визначено перелiк своїх стейкхолдерiв, в тому числi тих, з якими необхiдно налагодити безпосередню взаємодiю. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами | ні | Товариство не розкриває звiт щодо аспектiв взаємодiї зi стейкхолдерами. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **3. Наглядова рада** | | |
| Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах | так | Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у бiльш нiж 3 iнших юридичних особах. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів | так | У протоколi засiдання Наглядової ради зазначаються присутнi на засiданнi члени Наглядової ради, iнформацiя щодо кворуму, а також запрошенi на засiдання особи. Комiтети в складi наглядової ради не створено. Окремий облiк вiдвiдувань не ведеться.Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи | ні | В статутi Товариства визначено обов'язки членiв наглядової ради. Обов'язки щодо сумлiнностi виконання своїх функцiй не визначено. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків | так | Вiдповiдно до статуту Головi Наглядової радi та її членам забезпечена можливiсть доступу до будь-якої iнформацiї, яка необхiдна їй для ефективного виконання своїх обов'язкiв. Голова та члени наглядової ради мають можливiсть безпосередньо взаємодiяти з директором товариства, ознайомлюватися з документами та iнформацiєю з питань дiяльностi товариства, отримувати iнформацiю вiд керiвника i працiвникiв товариства з питань, що виникають у зв'язку з виконанням ними функцiональних обов'язкiв. |
| Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи | так | Наглядова рада здiйснює систематичний контроль за дiяльнiстю емiтента та його Виконавчого органу шляхом проведення засiдань, доведення планiв, заслуховування звiтiв виконавчого органу щодо їх виконання. Наглядова рада регулярно розглядає звiти директора та затверджує рiчний звiт виконавчого органу. |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином | так | Статут Товариства визначає та розмежовує компетенцiї та повноваження Наглядової ради та виконавчого органу. Вiдповiдно до Статуту Наглядова рада не бере участi в поточному управлiннi товариством. |
| Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності | так | Кiлькiсний склад наглядової ради i навички членiв наглядової ради вiдповiдають потребам особи, її розмiру та ступеню складностi її дiяльностi. |
| Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради | ні | Квалiфiкацiйнi вимоги до кандидатiв у члени наглядової ради окремим документом не визначенi. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу | так | Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами акцiонерiв шляхом кумулятивного голосування серед кандидатiв, запропонованих акцiонерами та особами, якi мають на це право, акцiонерами, якi зареєструвалися для участi у Загальних зборах та є власниками голосуючих iз зазначеного питання акцiй згiдно чинного законодавства. Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами у складi трьох осiб на строк - три роки. При вiдборi та призначеннi членiв наглядової ради враховуються професiйнi якостi, досягнення i вiдповiдностi кандидатiв конкретним критерiям, а також з урахуванням необхiдностi перiодичного оновлення складу. |
| В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата | ні | В Товариствi вiдсутня формалiзована процедура перевiрки кандидатiв у члени наглядової ради. Наглядова рада перевiряє добропоряднiсть, наявнiсть конфлiкту iнтересiв, компетентнiсть, навички i досвiд кандидата без застосування формалiзованої процедури, а виключно на пiдставi вимог чинного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку | ні | Внутрiшнi нормативнi документи Товариства (статут) не передбачають залучення зовнiшнiх радникiв та/або процес вiдкритого пошуку.  Не заборонено внутрiшнiми документами товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу | ні | Не передбачено внутрiшнiми документами Товариства розроблення планiв наступництва для членiв наглядової ради та виконавчого органу . Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу | ні | Наглядова рада не затверджувала полiтику щодо рiзноманiття складу наглядової ради та виконавчого органу. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради | так | Кiлькiсть членiв наглядової ради 3 особи : 1 чоловiк та 2 жiнки. Представники однiєї статi складають 33%, iншої - 66,67 %. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу | ні | Незалежнi члени наглядової ради вiдсутнi. Наявнiсть незалежних членiв наглядової ради не є обов'язковою для цього типу товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:  а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради;  б) незалежність, включаючи незалежність мислення;  в) порядок роботи наглядової ради;  г) питання відповідальності;  ґ) питання стратегії особи;  д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;  е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;  є) роль комітетів наглядової ради | ні | члени наглядової ради не проходять вступний тренiнг пiсля їх обрання. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам | ні | Наглядова рада не розробляє план навчання для її членiв. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів | ні | Голову наглядової ради обрано серед членiв наглядової ради, обраних кумулятивним голосуванням на загальних зборах акцiонерiв. Незалежнi члени наглядової ради вiдсутнi. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними | так | Головi наглядової ради забезпечено можливiсть для комунiкацiї з акцiонерами, в тому числi мажоритарними. Обмежень немає |
| Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи | так | Функцiї наглядової ради визначаються у внутрiшнiх документах особи: статутi та положеннi про наглядову раду |
| Створена посада та призначено корпоративного секретаря | ні | Станом на 31.12.2024 посаду корпоративного секретаря не створено. Корпоративний секретар не призначався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **1) комітети наглядової ради** | | |
| Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність | ні | Комiтети наглядовою радою не створювалися. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управлінням ризиками | ні | Комiтет з питань аудиту не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради | ні | Комiтет з питань аудиту не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу | ні | Комiтет з призначень не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків | ні | Комiтет з питань винагороди не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени | ні | Комiтет з питань ризикiв не створювався. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **4. Виконавчий орган** | | |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради | так | Виконавчий орган розробляє стратегiчний план розвитку та показники результативностi товариства, рiчний фiнансовий план та звiт про його виконання, рiчний iнвестицiйний план, iнвестицiйний план на середньострокову перспективу (три - п'ять рокiв), якi затверджуються рiшенням Наглядової ради. |
| Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи | так | Наглядова рада формує плановi показники ефективностi дiяльностi Товариства протягом року та контролює рiвень виконання. |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи | так | Директор регулярно звiтує наглядовiй радi про роботу товариства та результати дiяльностi |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради | так | Директор iнформує наглядову раду, в тому числi голову наглядової ради про подiї, якi сталися мiж засiданнями наглядової ради. Будь-якi значнi подiї в життi Товариства попередньо погоджуються з Наглядовою радою згiдно чинного законодавства. |
| **6. Винагорода** | | |
| Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи | ні | Згiдно з рiшенням рiчних Загальних зборiв акцiонерiв, на яких обрано членiв наглядової ради, члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатнiй основi. Директор отримує заробiтну плату згiдно штатного розпису. Додаткову винагороду не отримує. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи | ні | Директор отримує заробiтну плату згiдно штатного розпису. Додаткову винагороду не отримує. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників | ні | Члени ради не отримують винагороди. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **7. Розкриття інформації і прозорість** | | |
| В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа | ні | Полiтика щодо розкриття iнформацiї вiдсутня. Товариство визначає iнформацiю, яка розкривається та оприлюднюється згiдно iз чинним законодавством. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечуєскладання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності | так | наглядова рада затверджує рiчну iнформацiю емiтента, в тому числi рiчну фiнансову звiтнiсть згiдно вимог чинного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління | так | Веб-сайт товариства мiстить окремий роздiл, присвячений вийключно питанням корпоративного управлiння:  https://yaroslavna.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv |
| **8. Система контролю і стандарти етики** | | |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" | ні | Окремий пiдроздiл, який би здiйснював внутрiшнiй контроль та управлiння ризиками на пiдприємствi вiдсутнiй. Спецiального документу (положення), яким би описувалися характеристики систем внутрiшнього контролю та управлiння ризиками не створено та не затверджено, проте в господарськiй дiяльностi та корпоративному управлiннi Товариство керується нормами чинного законодавства та Статутом, затвердженим загальними зборами акцiонерiв (протокол №1 вiд 18.02.2019 року) та Положеннями: Про загальнi збори акцiонерiв, Про Наглядову раду, Про Директора, затвердженими цими ж зборами.  Система внутрiшнього контролю є важливою складовою системи ефективного управлiння пiдприємством i включає в себе всi внутрiшнi правила, положення та процедури контролю, запровадженi керiвництвом пiдприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування пiдприємства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв пiдприємства, запобiгання шахрайству, вчасного виявлення помилок, дотримання точностii повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки достовiрної фiнансової iнформацiї, а також своєчасної адаптацiї пiдприємства до змiн у внутрiшньому та зовнiшньому середовищi.  При здiйсненнi внутрiшнього контролю використовуються рiзнi методи, вони включають в себе такi елементи, як:  авторизацiя та пiдтвердження (пiдписання, санкцiонування, затвердження);  розподiл обов'язкiв та повноважень, ротацiя персоналу (щодо прийняття рiшень, здiйснення господарської операцiї та контроль за нею);  контроль за доступом до ресурсiв та облiкових записiв, закрiплення вiдповiдальностi за збереження i використання ресурсiв (договори про матерiальну вiдповiдальнiсть, довiреностi)  аудит, контроль, ревiзiя (перевiрка документiв, перевiрка вiрностi арифметичних розрахункiв, перевiрка дотримання правил облiку окремих господарських операцiй, планова та позапланова iнвентаризацiя, усне опитування персоналу, звiрки, пiдтвердження i простежування);  iншi правила та процедури.  Всi перерахованi вище заходи контролю становлять єдину систему i використовуються в цiлях управлiння пiдприємством.  Функцiї внутрiшнього контролю в Товариствi виконують органи управлiння (суб'єкти внутрiшнього контролю):  загальнi збори акцiонерiв;  наглядова рада;  директор;  Нагляд за веденням бухгалтерського облiку та складанням фiнансової звiтностi Товариства здiйснює Директор, по мiрi необхiдностi може проводитися аудиторська перевiрка фiнансової звiтностi незалежним аудитором. Фiнансова звiтнiсть Товариства складається на пiдставi фактичних облiкових даних бухгалтерського облiку, у вiдповiдностi з вимогами Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та дiючими в Українi Положеннями (Стандартами) бухгалтерського облiку.  З метою виконання своїх функцiй в системi внутрiшнього контролю Товариства суб'єкти внутрiшнього контролю надiленi вiдповiдними повноваженнями:  Статут акцiонерного товариства мiстить положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рiшення про укладення договорiв, враховуючи їх суму, вiд iменi акцiонерного товариства вiдповiдно до законодавства  Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал.В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | ні | Наглядова рада Товариства має змогу залучити тiльки зовнiшнього аудитора. Пiдроздiл внутрiшнього аудиту (внутрiшнiй аудитор) в Товариствi не створено. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів) | ні | Функцiї комплаєнс та ризик-менеджменту виконує Директор. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками | ні | Окремого Положення про "Систему управлiння ризиками емiтента" в Товариствi немає, оскiльки його обов'язкова наявнiсть не передбачена чинним законодавством. Управлiння ризиками Товариства являє собою безперервний процес, що охоплює Товариство; здiйснюється спiвробiтниками на всiх рiвнях; використовується при розробцi та формуваннi стратегiї; нацiлене на визначення подiй, якi можуть впливати на Товариство та управлiння ризиками таким чином, щоб вони не перевищували готовностi Товариства йти на ризик; дає керiвництву розумну гарантiю досягнення цiлей. Серед способiв усунення ризикiв можна виокремити наступнi: а) уникнення ризику - ухилення вiд заходiв, пов'язаних з ризиком; б) утримання ризику - залишення ризику за iнвестором, тобто на його вiдповiдальнiсть; в) зниження ступеня ризику - зменшення iмовiрностi та обсягу втрат. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків | ні | Декларацiя схильностi до ризикiв в Товариствi не затверджувалася. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками | ні | Декларацiя схильностi до ризикiв в Товариствi не затверджувалася. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики | ні | Кодекс етики в Товариствi не затверджувався. Посадовi особи органiв Товариства керуються Статутом Товариства та загальними моральними принципами, нормами i правилами поведiнки. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку | ні | Процедура анонiмного повiдомлення про неправомiрну поведiнку не формалiзована внутрiшнiми документами Товариства, але Товариство сприяє безпечному повiдомленню будь-якої особи про неправомiрну та/або неетичну поведiнку та вживає заходiв щодо запобiгання неправомiрної та/або неетичної поведiнки посадових осiб Товариства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції | ні | Окремого документу про полiтику щодо запобiгання корупцiї не затверджено, але Товариство здiйснює свою дiяльнiсть iз дотриманням вимог антикорупцiйного законодавства. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:  a) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;  б) правочинів із заінтересованістю;  в) інсайдерської торгівлі; та  г) зловживання службовим становищем | ні | Окремого документу, який регулює полiтику конфлiкту iнтересiв, в Товариствi немає. Запобiгання виникненню конфлiкту iнтересiв здiйснюється на пiдставi Статуту Товариства та чинного законодавства. Вiдповiдно до цих вимог посадовi особи зобов'язанi уникати конфлiкту iнтересiв, утримуватися вiд прийняття благ вiд третiх осiб, повiдомляти про заiнтересованiсть у правочинi. Посадовi особи Товариства мають уникати конфлiкту iнтересiв, зокрема, уникати ситуацiй, в яких у них iснує або може виникнути прямий чи опосередкований iнтерес щодо використання майна, iнформацiї або можливостей товариства, якщо такий iнтерес суперечить або може суперечити iнтересам товариства та задоволення такого iнтересу призводить чи може призвести до заподiяння шкоди товариству. Про виникнення конфлiкту iнтересiв посадовi особи Товариства мають невiдкладно письмово повiдомити Директора або Наглядову раду. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| **9. Оцінка корпоративного управління** | | |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради | ні | Емiтент не має практики корпоративного управлiння, застосованої понад визначенi законодавством вимоги. Щорiчна самооцiнка членами Наглядової ради не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління | ні | Емiтент не має практики корпоративного управлiння, застосованої понад визначенi законодавством вимоги. Щорiчна самооцiнка членами Наглядової ради не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта | ні | Емiтент не має практики корпоративного управлiння, застосованої понад визначенi законодавством вимоги. Щорiчна самооцiнка членами Наглядової ради не проводиться. Вiдхилення понад визначенi законодавством вимоги вiдсутнi. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 10.04.2024 |
| **Спосіб проведення** | очне голосування  електронне голосування  X опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** | наглядова рада |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення:** | |
| Перелiк питань, включених до порядку денного з зазначенням черговостi їх розгляду:  1. Розгляд звiту Наглядової ради за 2021 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду та затвердження заходiв за результатами його розгляду.  2. Затвердження результатiв фiнансово-господарської дiяльностi, рiчного звiту (рiчної фiнансової звiтностi) Товариства за 2021 рiк.  3. Розподiл чистого прибутку 2021 року.  4. Розгляд звiту Наглядової ради за 2022 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду та затвердження заходiв за результатами його розгляду.  5. Затвердження результатiв фiнансово-господарської дiяльностi, рiчного звiту (рiчної фiнансової звiтностi) Товариства за 2022 рiк.  6. Розподiл чистого прибутку 2022 року.  7. Розгляд звiту Наглядової ради за 2023 рiк, прийняття рiшення за наслiдками його розгляду та затвердження заходiв за результатами його розгляду.  8. Затвердження результатiв фiнансово-господарської дiяльностi, рiчного звiту (рiчної фiнансової звiтностi) Товариства за 2023 рiк.  9. Розподiл чистого прибутку 2023 року.  10. Прийняття рiшення про внесення змiн до Статуту Товариства.  11. Внесення змiн до положень про Загальнi збори акцiонерiв, Наглядову раду Товариства.  12. Прийняття рiшення про застосування Кодексу корпоративного управлiння.  13. Прийняття рiшення про припинення повноважень членiв Наглядової ради.  14. Обрання членiв Наглядової ради.  15. Затвердження умов цивiльно-правових договорiв (контрактiв), що укладатимуться з членами Наглядової ради. Обрання особи, яка уповноважується на пiдписання цивiльно-правових договорiв (контрактiв) з ними.  Прийнятi рiшення:  питання № 1:  Затвердити звiт Наглядової ради за 2021 рiк. Затвердити заходи за результатами його розгляду.  питання № 2:  Затвердити рiчний звiт Товариства за 2021 рiк (рiчну фiнансову звiтнiсть, складену за ПСБО) у складi Балансу, Звiту про фiнансовi результати.  питання № 3:  Чистий прибуток в сумi 127,5 тис. грн., отриманий за результатами дiяльностi Товариства у 2021 роцi, не розподiляти.  питання № 4:  Затвердити звiт Наглядової ради за 2022 рiк. Затвердити заходи за результатами його розгляду.  питання 5:  Затвердити рiчний звiт Товариства за 2022 рiк (рiчну фiнансову звiтнiсть, складену за ПСБО) у складi Балансу, Звiту про фiнансовi результати.  питання 6:  Чистий прибуток в сумi 223,7 тис. грн., отриманий за результатами дiяльностi Товариства у 2022 роцi, не розподiляти.  питання 7:  Затвердити звiт Наглядової ради за 2023 рiк. Затвердити заходи за результатами його розгляду.  питання 8:  Затвердити рiчний звiт Товариства за 2023 рiк (рiчну фiнансову звiтнiсть, складену за ПСБО) у складi Балансу, Звiту про фiнансовi результати.  питання 9:  Чистий прибуток в сумi 947,2 тис. грн., отриманий за результатами дiяльностi Товариства у 2023 роцi, розподiлити наступним чином:  - у резервний капiтал 700,0 тис. грн.  Залишок чистого прибутку, отриманого за результатами дiяльностi Товариства у 2023 роцi, не розподiляти.  питання 10:  Внести змiни до Статуту Товариства, виклавши його у новiй редакцiї. Затвердити нову редакцiю Статуту Товариства.  Доручити головуючому Валькову Сергiю Яковичу (РНОКПП 2282515138) та секретарю загальних зборiв акцiонерiв Вальковiй Вiрi Миколаївнi (РНОКПП 2134914443) пiдписати цей Статут Товариства у новiй редакцiї.  Уповноважити Директора Товариства Валькова Сергiя Яковича (РНОКПП 2282515138) подати документи (з правом передоручення) для державної реєстрацiї змiн до вiдомостей про юридичну особу, що мiстяться в Єдиному державному реєстрi юридичних осiб, фiзичних осiб - пiдприємцiв та громадських формувань, у тому числi змiн до установчого документа юридичної особи - Статуту Товариства у новiй редакцiї.  питання 11:  Затвердити змiни до внутрiшнiх положень Товариства, а саме: викласти у новiй редакцiї Положення про Загальнi збори акцiонерiв Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства.  Доручити головуючому та секретарю загальних зборiв акцiонерiв пiдписати цi внутрiшнi положення Товариства.  питання 12:  Застосовувати Кодекс корпоративного управлiння, затверджений рiшенням Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 12.03.2020 № 118.  питання 13:  Припинити повноваження членiв Наглядової ради:  - Вальков Павло Сергiйович - голова,  - Валькова Вiра Миколаївна,  - Бруй Алла Миколаївна.  питання 14:  Обрати до складу Наглядової ради  - Вальков Павло Сергiйович,  - Валькова Вiра Миколаївна,  - Бруй Алла Миколаївна..  питання 15:  Затвердити умови цивiльно-правових договорiв (контрактiв), що укладатимуться з членами Наглядової ради (проекти договорiв (контрактiв) додаються). Уповноважити Директора Товариства пiдписати цивiльно-правовi договори (контракти) з членами Наглядової ради. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** | https://yaroslavna.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=103573 |

**Частина 4. Рада**

**Персональний склад ради та її комітетів**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступник голови ради | Голова / член комітету ради | | |
| Назва комітету - 1 | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Вальков Павло Сергiйович (з 01.01.2024 по 31.12.2024) |  |  | X |  |  |  |
| Валькова Вiра Миколаївна |  |  |  |  |  |  |
| Бруй Алла Миколаївна |  |  |  |  |  |  |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 7 |
| з них очних: | 7 |
| з них заочних: | 0 |
| Опис ключових рішень ради: | 07.03.2024  1. Затвердження Звiту за пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами 2023 року.  28.02.2024  1. Про скликання рiчних загальних зборiв акцiонерiв Товариства i проведення їх шляхом опитування (дистанцiйнi загальнi збори).  2. Визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення загальних зборiв акцiонерiв та дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у загальних зборах акцiонерiв.  3. Визначення головуючого та секретаря загальних зборiв акцiонерiв.  4. Затвердження проекту порядку денного загальних зборiв акцiонерiв.  5. Затвердження проектiв рiшень з кожного питання, включеного до проекту порядку денного загальних зборiв акцiонерiв.  6. Затвердження повiдомлення про проведення загальних зборiв акцiонерiв.  7. Визначення особи, яка уповноважена взаємодiяти з Центральним депозитарiєм при проведеннi загальних зборiв акцiонерiв.  8. Визначення персонального складу реєстрацiйної комiсiї загальних зборiв акцiонерiв.  9. Визначення персонального складу лiчильної комiсiї загальних зборiв акцiонерiв  05.04.2024  1. Про включення пропозицiй акцiонерiв щодо кандидатiв до складу органiв Товариства для проведення кумулятивного голосування на рiчних загальних зборах акцiонерiв Товариства.  2. Затвердження форми i тексту бюлетеня для кумулятивного голосування на загальних зборах акцiонерiв.  25.03.2024  1. Затвердження порядку денного рiчних загальних зборiв акцiонерiв Товариства.  2. Затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування (щодо iнших питань порядку денного, крiм обрання органiв товариства) на загальних зборах акцiонерiв.  15.04.2024  1. Про обрання головуючого на засiданнi Наглядової ради Товариства.  2. Про обрання голови Наглядової ради Товариства.  28.08.2024  Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства за I пiврiччя 2024 року та затвердження заходiв за результатами його розгляду  16.12.2024  Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства та Затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2023 рiк |

**Звіт ради**

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

Наглядова рада є колегiальним органом, що здiйснює захист прав акцiонерiв Товариства i в межах компетенцiї, визначеної Статутом Товариства та Законом України "Про акцiонернi товариства", здiйснює управлiння Товариством, а також контролює та регулює дiяльнiсть виконавчого органу Товариства. За звiтний перiод Наглядова рада Товариства виконувала повноваження в межах компетенцiї, визначеної Статутом Товариства, Положенням про Наглядову Раду, рiшеннями Загальних зборiв акцiонерiв Товариства, керуючись вимогами чинного законодавства України. Кiлькiсний склад Наглядової ради Товариства вiдповiдає потребам товариства. В звiтному перiодi з 01.01.2024 року по 31.12.2024 року на ПрАТ "ВТПХВ "Ярославна" працював склад наглядової ради, який був обраний кумулятивним голосуванням на загальних зборах акцiонерiв вiд 18.02.2019 року (протокол загальних зборiв акцiонерiв вiд 18.02.2019 року) в кiлькостi трьох осiб, а саме: Голова наглядової ради: Вальков Павло Сергiйович та 2 члени наглядової ради: Валькова Вiра Миколаївна, Бруй Алла Миколаївна та переобраний в тому ж складi загальними зборами акцiонерiв, проведених дистанцiйно 10.04.2024 року (протокол про пiдсумки голосування складений 15.04.2024) на наступний термiн 3 роки. Голова наглядової ради Вальков Павло Сергiйович обраний наглядовою радою 15.04.2024 з числа членiв наглядової ради.

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

Навички та досвiд членiв Наглядової ради є достатнiм для забезпечення належної дiяльностi Наглядової ради. Наглядова Рада Товариства у звiтному перiодi забезпечила ефективний контроль за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства, здiйснювала аналiз роботи Виконавчого органу Товариства, на пiдставi чого приймалися вiдповiднi рiшення. З членами i головою наглядової ради та Товариством укладено цивiльно-правовi договори, якими визначено порядок роботи, права та обов'язки сторiн, вiдповiдальнiсть членiв та голови наглядової ради. Виконання обов'язкiв членiв та голови наглядової ради здiйснюється на безоплатнiй основi. Керiвних посад в iнших юридичних особах члени наглядової ради не обiймають.

3) оцiнка незалежностi кожного з незалежних членiв ради;

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

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

Комiтети у складi наглядової ради не створювалися.

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

Цiлi Наглядової ради досягаються шляхом прийняття вiдповiдних рiшень на засiданнях та здiйснення контролю за їх виконанням. Засiдання наглядової ради в 2024 роцi проводились систематично, по мiрi необхiдностi, але не рiдше 1 разу на квартал. У 2024 роцi наглядовою радою Товариства було проведено 7 засiдань, що проводилися шляхом безпосереднього збору членiв наглядової ради в одному мiсцi, з присутнiстю всiх членiв Наглядової ради, на яких вирiшувалися наступнi питання:

07.03.2024

1. Затвердження Звiту за пiдсумками перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за результатами 2023 року.

28.02.2024

1. Про скликання рiчних загальних зборiв акцiонерiв Товариства i проведення їх шляхом опитування (дистанцiйнi загальнi збори).

2. Визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення загальних зборiв акцiонерiв та дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у загальних зборах акцiонерiв.

3. Визначення головуючого та секретаря загальних зборiв акцiонерiв.

4. Затвердження проекту порядку денного загальних зборiв акцiонерiв.

5. Затвердження проектiв рiшень з кожного питання, включеного до проекту порядку денного загальних зборiв акцiонерiв.

6. Затвердження повiдомлення про проведення загальних зборiв акцiонерiв.

7. Визначення особи, яка уповноважена взаємодiяти з Центральним депозитарiєм при проведеннi загальних зборiв акцiонерiв.

8. Визначення персонального складу реєстрацiйної комiсiї загальних зборiв акцiонерiв.

9. Визначення персонального складу лiчильної комiсiї загальних зборiв акцiонерiв

05.04.2024

1. Про включення пропозицiй акцiонерiв щодо кандидатiв до складу органiв Товариства для проведення кумулятивного голосування на рiчних загальних зборах акцiонерiв Товариства.

2. Затвердження форми i тексту бюлетеня для кумулятивного голосування на загальних зборах акцiонерiв.

25.03.2024

1. Затвердження порядку денного рiчних загальних зборiв акцiонерiв Товариства.

2. Затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування (щодо iнших питань порядку денного, крiм обрання органiв товариства) на загальних зборах акцiонерiв.

15.04.2024

1. Про обрання головуючого на засiданнi Наглядової ради Товариства.

2. Про обрання голови Наглядової ради Товариства.

28.08.2024

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

16.12.2024

Розгляд звiту виконавчого органу про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства та Затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2023 рiк

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

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

Кожен член Наглядової ради має пiд час голосування один голос. Рiшення Наглядової ради вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала бiльшiсть членiв Наглядової ради, якi приймають участь у засiданнi та мають право голосу. У разi рiвностi голосiв, голос Голови Наглядової ради є вирiшальним. Вiдповiдно до ст.75 Закону України "Про акцiонернi товариства" засiдання наглядової ради, що проводились в 2024 роцi, були правомочними. З текстом протоколiв засiдань Наглядової ради та рiшеннями, що були прийнятi на цих засiданнях акцiонери можуть ознайомитись у передбаченому статутом Товариства порядку. Робота Наглядової ради Товариства в 2024 роцi була задовiльною та такою, що вiдповiдає метi та напрямам дiяльностi Товариства i положенням його установчих документiв. Рiшення, прийнятi Наглядовою радою в звiтному перiодi позитивно вiдобразилися на дiяльностi Товариства та сприяли досягненню цiлей Товариства.

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

|  |  |
| --- | --- |
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Вальков Сергiй Якович |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Опис ключових рішень керівника | Директор без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його iнтереси в органах державної влади i органах мiсцевого самоврядування, iнших органiзацiях, у вiдносинах з юридичними та фiзичними особами в Українi та за кордоном, веде переговори, видає довiреностi, видає накази та дає розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, вчиняє правочини з урахуванням встановлених Статутом обмежень. Пiдписує фiнансово-господарськi документи та договори в межах своєї компетенцiї; вирiшує всi питання дiяльностi Товариства, крiм тих, що вiднесенi до компетенцiї iнших органiв Товариства.  Директором товариства прийнято ряд ефективних рiшень для забезпечення виконання поставлених цiлей: - залучення квалiфiкованих спецiалiстiв; застосування заходiв щодо економiї електроенергiї. Звiтний 2023 рiк вiдзначався роботою в складних економiчних умовах, обумовлених введенням в країнi воєнного стану пов'язаного з введенням на територiю України вiйськ росiйської федерацiї. Нестабiльнiсть полiтичної та економiчної ситуацiї, що спостерiгалась протягом звiтного року, спричинила погiршення економiчного стану країни в цiлому, рiст невизначених вiдносин з замовниками послуг, якi теж не могли визначитись в необхiдностi отримання послуг. Вплив цiєї ситуацiї на роботу Товариства в майбутньому неможливо спрогнозувати. Директор, незважаючи на значну конкуренцiю на ринку, затримку з оплатою за наданi замовникам товари та послуги, провело велику роботу по виконанню доведених завдань, зменшення дебiторської заборгованостi. Протягом звiтного року Товариство здiйснювало заходи по недопущенню виникнення заборгованостi по заробiтнiй платi та по сплатi податкiв. |
| Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді | вiдсутнiй |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |
| Сфера відповідальності заступника керівника |  |
| Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника | Протягом звiтного перiоду iнша особа не виконувала обов'язки керiвника |
| РНОКПП |  |
| УНЗР |  |

**Звіт виконавчого органу**

1) оцiнка складу, структури та дiяльностi виконавчого органу;

Керiвництво поточною дiяльнiстю товариства здiйснює одноосiбний виконавчий орган товариства - директор. В iнших юридичних особах директор Товариства посад не обiймає.

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

Директор є ключовою фiгурою у забезпеченнi успiшної дiяльностi . Його компетентнiсть, ефективнiсть та вiдданiсть справi створюють мiцну основу для подальшого розвитку Товариства та досягнення нових висот у галузi. Забезпечує оперативнiсть у прийняттi рiшень, чiтко визначає вiдповiдальнiсть за результати дiяльностi. Компетентнiсть директора: Директор має вищу освiту та значний досвiд управлiння, володiє навичками стратегiчного планування, фiнансового менеджменту та лiдерства. Директор ефективно спiвпрацює з провiдними спецiалiстами, якi вiдповiдають за основнi напрямки дiяльностi Товарситва: фiнанси, логiстику, маркетинг, виробництво, тощо. В iнших юридичних особах керiвних посад не обiймає.

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

Дiяльнiсть виконавчого органу сприяє досягненню цiлей особи. За 2024 рiк Товариство отримало дохiд в розмiрi 3812,7 тис. гри. (в 2022 р. - 3690 тис. грн.) Прибуток за 2024 рiк склав - 820,8тис. грн. (в попередньому звiтному перiодi прибуток склав 947,2 тис. грн.) Собiвартiсть продукцiї залежала вiд цiни на газ, тепло, електроенергiю, матерiали тощо, якi невпинно збiльшуються. Середньооблiкова кiлькiсть штатних працiвникiв по пiдприємству в 2024 роцi склала 12 осiб. Заробiтна плата виплачувалася своєчасно. Заборгованостi по заробiтнiй платi не було. Оборотнi активи переважають у загальних активах Товариства та складають 88,72% вiд загальної вартостi активiв та складаються в основному iз запасiв (54%) , в тому числi готової продукцiї 63,7% вiд вартостi запасiв (готова продукцiя складає 34,3% вiд вартостi оборотних активiв). Наявнiсть значної частки дебiторської заборгованостi (33%) в структурi оборотних активiв Товариства свiдчить про вiдволiкання значної частини поточних активiв пiдприємства на кредитування споживачiв продукцiї та iнших дебiторiв. Наслiдок цього - нестача власних обiгових коштiв для забезпечення господарської дiяльностi Товариства i збiльшення використання позикового капiталу. У господарськiй дiяльностi є можливостi для покращення справ у виробничiй i економiчнiй сферах. Звертається пiдвищена увага на пошук прибуткової продукцiї i направлення зусиль на збiльшення виробництва найбiльш прибуткової продукцiї, вдосконалення технологiчних процесiв, зменшення витрат на одиницю продукцiї, покращення якiсних показникiв продукцiї, продовження технiчної модернiзацiї виробництва, оптимiзацiю роботи пiдприємства в складних умовах, пов'язаних в першу чергу з воєнним станом в країнi. Протягом року максимальнi зусилля були спрямованi на максимальне збереження робочих мiсць.

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

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1 | 2 |
| Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту | ні |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів | Перша лiнiя захисту - це всi працiвники Товариства, його вiдокремлених пiдроздiлiв i дочiрнiх пiдприємств. Бiзнес-пiдроздiли й пiдроздiли пiдтримки (бекофiс, фронтофiс) iнiцiюють, здiйснюють або вiдображають операцiї, приймають ризики в процесi своєї дiяльностi та несуть вiдповiдальнiсть за поточне управлiння цими ризиками, в межах своїх обов'язкiв, передбачених посадовими iнструкцiями працiвникiв i внутрiшнiми документами Товариства та:  - забезпечують здiйснення попереднього та поточного контролю пiд час проведення операцiй;  - здiйснюють контрольнi процедури пiд час своєї дiяльностi;  - контролюють ризики, притаманнi їх дiяльностi;  - здiйснюють монiторинг щодо операцiй та процесiв, якi притаманнi їх дiяльностi. |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту | вiдсутнi |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | вiдсутнi |
| Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | ні |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | Внутрiшнiх документiв щодо системи внутрiшнього контролю в товариствi не затверджувалося. Система внутрiшнього контролю i управлiння ризиками визначає всi внутрiшнi правила та процедури контролю, запровадженi керiвництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування Товариства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiонального використання активiв Товариства, запобiгання та викриття фальсифiкацiй та помилок, точностi i повноти бухгалтерських записiв, своєчасної пiдготовки надiйної фiнансової iнформацiї. Особами, вiдповiдальними за ведення бухгалтерського облiку Товариства є директор та головний бухгалтер Товариства. Окремого Положення про "Системи внутрiшнього контролю" в Товариствi немає, оскiльки його обов'язкова наявнiсть не передбачена чинним законодавством. |
| Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) |  |
| Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) | вiдсутнi |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків | ні |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків | Декларацiя схильностi до ризикiв вiдсутня |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | Декларацiя схильностi до ризикiв вiдсутня |
| 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 |
| Вальков Сергiй Якович |  |  | 84,1825 | 84,1825 |

**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 |
| 47 фiзичних осiб |  |  | Будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах акцiонерiв Товариства, крiм встановлених дiючим законодавством України, вiдсутнi.  загальна кiлькiсть голосуючих акцiй 23003 штук  Вiдповiдно до п. 10 р. VI Закону України "Про депозитарну систему України" кiлькiсть простих iменних акцiй, щодо яких встановлено обмеження щодо врахування цiнних паперiв при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства (на останнiх загальних зборах) складає 2393 штук. Таким чином, для визначення кворуму на загальних зборах акцiонерiв Товариства враховується 23003 голосуючих простих акцiй.  Кiлькiсть акцiй з обмеженнями: 2393 штук. Власники цих акцiй (47 фiзичних осiб) не уклали з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснили переказ належних їм прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi. Тому вiдповiдно до п.10 Прикiнцевих та перехiдних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку №08/03/18049/НК вiд 30.09.2014 року, їх акцiї не враховуються при визначеннi кворуму та при голосуваннi в органах Товариства. |

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

***2. Особлива інформація***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Вид особливої інформації | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента  Переобрання голови та членiв наглядової ради | 16.04.2024 | https://yaroslavna.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=102951 |

***3. Інша інформація***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № з/п | Вид іншої інформації | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Відомості про проведення загальних зборів  Повiдомлення про скликання дистанцiйних загальних зборiв акцiонерiв | 04.03.2024 | https://yaroslavna.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=100691 |

**Фінансова звітність**

**малого підприємництва**

|  |
| --- |
| **КОДИ** |
| **Дата (рік, місяць, число)** | 2025.01.01 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВИРОБНИЧО-ТОРГОВЕЛЬНЕ ПIДПРИЄМСТВО ХУДОЖНIХ ВИРОБIВ "ЯРОСЛАВНА" | **за ЄДРПОУ** | 02968541 |
| **Територія** | м.Чернігів | **за КАТОТТГ** | UA74100390010054825 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Виробництво готових текстильних виробів, крім одягу | **за КВЕД** | 13.92 |

**Середня кількість працівників, осіб:** 12

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

**Адреса, телефон:** 14000, Чернігівська обл., м.Чернiгiв, вул. Княжа, буд. 25, (0462) 77-41-21

**1. Баланс**

на 31.12.2024 p.

Форма №1-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801006 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного року | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Необоротні активи** |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 0 | | 0 | |
| Первісна вартість | 1001 | 0 | | 0 | |
| Накопичена амортизація | 1002 | (0) | | (0) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 69,3 | | 69,3 | |
| Основні засоби | 1010 | 224,7 | | 177,5 | |
| первісна вартість | 1011 | 976,9 | | 976,9 | |
| знос | 1012 | (752,2) | | (799,4) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | 0 | |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| **Усього за розділом I** | 1095 | 294 | | 246,8 | |
| **II. Оборотні активи** |  |  | |  | |
| Запаси: | 1100 | 809 | | 1047 | |
| у тому числі готова продукція | 1103 | 406,1 | | 666,9 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 479,2 | | 644,7 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 1,2 | | 0 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 42,2 | | 10,2 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 10,4 | | 240,3 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 0 | | 0 | |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 1342 | | 1942,2 | |
| **III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | 0 | | 0 | |
| **Баланс** | 1300 | 1636 | | 2189 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного року | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **I. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 25,4 | 25,4 |
| Додатковий капітал | 1410 | 214,2 | 214,2 |
| Резервний капітал | 1415 | 0 | 0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 800,8 | 1621,5 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| **Усього за розділом I** | 1495 | 1040,4 | 1861,1 |
| **II. Довгострокові зобов`язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 0 | 0 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 106,4 | 75,5 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 18,5 | 37 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 8 | 9,6 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 25,1 | 24,3 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 437,6 | 181,5 |
| **Усього за розділом III** | 1695 | 595,6 | 327,9 |
| **IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття** | 1700 | 0 | 0 |
| **Баланс** | 1900 | 1636 | 2189 |

Примітки: Баланс Товариства складено у вiдповiдностi з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 25 "Спрощена фiнансова звiтнiсть".

Основнi засоби вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю. Оцiнка наявностi, надходження, вибуття, ремонту та амортизацiї основних засобiв проводиться у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №7 <Основнi засоби> та обраною облiковою полiтикою пiдприємства. Первiсна вартiсть основних засобiв на 31.12.2023 - 976,9 тис. грн., знос -752,2 тис.грн., залишкова вартiсть 224,7 тис. грн. Первiсна вартiсть основних засобiв на 31.12.2024 - 976,9 тис. грн., знос - 799,4 тис.грн., залишкова вартiсть 177,5 тис. грн.

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

Дебiторська заборгованiсть за товари (роботи, послуги), включена в пiдсумок балансу за первiсною вартiстю без вирахування резерву сумнiвних боргiв

Визнання, облiк та оцiнка зобов'язань Товариства здiйснюється у вiдповiдностi з вимогами НП(С)БО №11 <Зобов'язання>. Поточнi зобов'язання складаються з кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги, з поточних зобов'язань за розрахунками з бюджетом, з оплати працi та з iнших поточних зобов'язань.

Заборгованiсть з оплати працi та по розрахунках з бюджетом є поточною

**2. Звіт про фінансові результати**

за 2024 рік

Форма №2-м

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801007 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 3812,7 | | 3690 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 1 | | 17,5 | |
| Інші доходи | 2240 | 0 | | 0 | |
| **Разом доходи** (2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 3813,7 | | 3707,5 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (2633,4) | | (2530,2) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | (359,5) | | (230,1) | |
| Інші витрати | 2270 | (0) | | (0) | |
| **Разом витрати** (2050 + 2180 + 2270) | 2285 | (2992,9) | | (2760,3) | |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | 820,8 | | 947,2 | |
| Податок на прибуток | 2300 | (0) | | (0) | |
| **Чистий прибуток (збиток)** (2290 - 2300) | 2350 | 820,8 | | 947,2 | |

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

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi звичайнi доходи за 2024 рiк Товариством визначалися в облiку в цiлому iз дотриманням вимог НП(С)БО №15 № <Дохiд>.

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

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2024 рiк Товариством отримано прибуток 820,8 тис.грн.

Керівник Вальков С.Я.

Головний бухгалтер Iльїна Л.М.