

Титульний аркуш

17.04.2026

(дата реєстрації особою електронного документа)

13

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

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

Дячук В.В.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Річний звіт

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВОЛНОВАСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБПРОДУКТІВ"
(00957376)
за 2025 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 06.04.2026, Протокол №1
Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури 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 інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

<http://vkhp.pat.ua>

(URL-адреса вебсайту)

17.04.2026

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

Причини відсутності та перелік відсутньої інформації, наведеної у змісті відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФР 06.06.2023 № 608 (далі-Положення), а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки":

1. Випуски цінних паперів за якими надається забезпечення - відсутні.
2. Особи, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента відсутні.
3. Емітент рейтингову оцінку не проводив і до рейтингового агентства не звертався.
4. Судових справ щодо Емітента за звітний період не було.
5. Штрафні санкції до Емітента органами державної влади у звітному періоді, не застосовувалися.
6. Посада корпоративного секретаря відсутня.
7. Посадові особи акціями Емітента не володіють.
8. Структура не розкривається на підставі до п.119 Положення.
9. Ліцензії в Емітента відсутні
10. Емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу, води за класифікатором видів діяльності, тому інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції, та інформація про собівартість реалізованої продукції не надається.
11. Емітент не володіє корпоративними правами інших юридичних осіб.
12. Відокремлені підрозділи в Емітента відсутні.
13. Зміна акціонерів протягом звітного періоду не відбувалася.
14. Емітент облігації не випускав.
15. Інші цінні папери не випускались.
16. Деривативні цінні папери не випускались.
17. Власні акції Емітентом протягом звітного періоду не викуплялись.
18. Працівники Емітента акціями Емітента не володіють.
19. Обмежень щодо обігу цінних паперів Емітента не має.
20. Обмеження щодо голосуючих акцій відсутні.
21. Протягом звітного періоду змін акціонерів, розмір пакета акцій яких стає більшим, рівним або меншим пороговому значенню не відбувалось.
22. Аудиторський звіт не складався.
23. Емітент не має кодексу корпоративного управління. Товариство застосовує практику корпоративного управління у відповідності до чинного законодавства та Статуту Товариства.
24. У звітному році загальні збори акціонерів не скликалися та не проводилися.
25. Товариство не є емітентом облігацій, тому інформація про збори власників облігацій не надається.
26. У Емітента комітети Наглядової ради відсутні.
27. Посада корпоративного секретаря у Емітента відсутня.
28. Інші посадові особи, крім наглядової ради та виконавчого органу у Емітента відсутні.
29. Винагорода виконавчому органу та членам Наглядової ради у звітному періоді не нараховувалася та не виплачувалася.
30. Документ, що визначає політику розкриття інформації відсутній.
31. Радник з корпоративних прав у Товаристві відсутній.
32. Аудит діяльності не проводився.
33. У структурі власності Емітента відсутні :
 - фізичні особи які мають громадянство іноземної держави зони ризику,
 - фізичні особи постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику,
 - юридичні особи місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.
34. В органах управління Емітента відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної зони ризику.
35. У Емітента немає ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних чи фізичних осіб.
36. Емітент не володіє разом з іншими особами корпоративними правовими іншими юридичних осіб

країн зони ризику.

37. У Емітента відсутні цінні папери юридичних осіб, які зареєстровані в іноземній державі зони ризику.

38. У Емітента відсутня інформація про корпоративні /акціонерні договори.

39. Винагороди або компенсації при звільненні посадових осіб Емітента відсутні.

40. Дивідендна політика відсутня.

41. Дивіденди у звітному періоді не виплачувалися.

У зв'язку з тим, що поле "Дата" не передбачає відсутність запису, то у разі, якщо подія не відбулася, це поле заповнено датою, що є наймовірною для таких подій, а саме 01.01.1900. Незаповнені графи Емітента вважати такими, що мають "нульове" значення, або свідчать про відсутність події.

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

4. Опис господарської та фінансової діяльності

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

3. Цінні папери

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

4. Твердження щодо річної інформації

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

1) звіт про корпоративне управління

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

| | | |
|----|--|--|
| 1 | Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВОЛНОВАСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБПРОДУКТІВ" |
| 2 | Скорочене найменування | ПрАТ "Волноваський КХП" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00957376 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 26.02.1996 |
| 5 | Місцезнаходження | 03115, Україна, м.Київ, проспект Берестейський 121В, оф.103 |
| 6 | Адреса для листування | |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | <input checked="" type="checkbox"/> Емітент <input type="checkbox"/> Особа, яка надає забезпечення |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес | <input type="checkbox"/> Так <input checked="" type="checkbox"/> Ні |
| 9 | Категорія підприємства | <input type="checkbox"/> Велике <input type="checkbox"/> Середнє <input type="checkbox"/> Мале <input checked="" type="checkbox"/> Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | info_vkhp@avanguardco.ua |
| 11 | Адреса вебсайту | http://vkhp.pat.ua |
| 12 | Номер телефону | +380443934050 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 75890984,25 |
| 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 | 2 |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 22 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 77.12 - Надання в оренду вантажних автомобілів 01.62 - Допоміжна діяльність у тваринництві 10.91 - Виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах |
| 19 | Структура управління особи | <input type="checkbox"/> Однорівнева <input checked="" type="checkbox"/> Дворівнева <input type="checkbox"/> Інше |

Банки, що обслуговують особу:

| | | |
|---|---|-------------------------------|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Ощадбанк ОУ Донецьке |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | - |
| | IBAN | UA893351060000026007300814773 |
| | Валюта рахунку | грн |

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 | Директор | Одноосібний виконавчий орган | Дячук Віталій Васильович |
| 2 | Наглядова рада | голова Наглядової ради 2 Члени наглядової ради | голова Наглядової ради - Прокоса Богдан Сергійович Члени наглядової ради: Стасевич Степан Ярославович, Олексюк Юрій Володимирович |
| 3 | Головний бухгалтер | головний бухгалтер | Шаркова Галина Євгенівна |

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) | Стать чоловіча/ жіноча - (ч/ж) |
|-------|------------------------|-----------------------------|--------|------|----------------|--------|---------------------|--|---|--|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Голова наглядової ради | Прокоша Богдан Сергійович | | | 1981 | вища | 17 | ТОВ "Систем Технологі Компані Інвестментс" 34935472 директор | 25.04.2019 3 роки | Ні | ч |
| 2 | Член наглядової ради | Стасевич Степан Ярославович | | | 1984 | вища | 17 | ТОВ "Аграрний Холдинг Авангард" 30406014 юрисконсульт | 25.04.2019 3 роки | Ні | ч |
| 3 | Член наглядової ради | Олексюк Юрій Володимирович | | | 1989 | вища | 17 | ПНБК "Інтербізнес" 01200244 Генеральний директор | 25.04.2019 3 роки | Ні | ч |

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) | Стать чоловіча/ жіноча - (ч/ж) |
|-------|----------|--------------------------|--------|------|----------------|--------|---------------------|--|---|--|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Директор | Дячук Віталій Васильович | | | 1986 | вища | 16 | ТОВ "Фінансово-консалт інгова компанія Авангард ЛТД" 41179959 провідний юрисконсульт | 12.07.2021 12.07.2027 | Ні | ч |

Інші посадові особи

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини | Стать чоловіча/ жіноча - (ч/ж) |
|-------|--------|------|--------|------|----------------|--------|---------------------|--|---|---|--------------------------------|
|-------|--------|------|--------|------|----------------|--------|---------------------|--|---|---|--------------------------------|

| | | | | | | | | яку(і) займав(є) за останні 5 років | | (Так/Ні) | |
|---|--------------------|--------------------------|---|---|------|------|----|--|---------------------------|----------|----|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Головний бухгалтер | Шаркова Галина Євгенівна | | | 1980 | вища | 22 | Філія "Донецька птахофабрика" ПНВК "Інтербізнес" 39723426 головний бухгалтер, головний економіст | 01.08.2022 безстроково | Ні | ж |

Організаційна структура

<http://vkhp.pat.ua>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на веб-сайт об'єднання.

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності.

Емітент не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

3. Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо).

Емітент визнає фінансові активи та зобов'язання у своєму балансі тоді, коли вона стає стороною контрактних зобов'язань стосовно даного інструменту. Операції з придбання та реалізації фінансових активів та зобов'язань визнаються з використанням обліку за датою розрахунку. Операції придбання фінансових інструментів, які згодом будуть оцінені за справедливою вартістю між датою проведення операції та датою розрахунку, обліковуються аналогічним чином, що й придбані інструменти.

Об'єкт основних засобів визнається Емітентом в якості активу тільки в тому випадку, якщо: існує ймовірність того, що Емітент отримає пов'язані з даним об'єктом майбутні економічні вигоди; первісна вартість даного об'єкта може бути достовірно оцінена; передбачається використовувати протягом більш ніж одного операційного періоду (зазвичай більше 12 місяців); собівартість активу перевищує 6000 гривень. Після фактичного введення в експлуатацію об'єкти основних засобів переводяться на відповідні рахунки основних засобів. Подальша оцінка основних засобів. Після первісного визнання як актив Емітент застосовує модель обліку об'єкта основних засобів за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення в разі їх наявності для наступних компонентів основних засобів - комп'ютерне обладнання, інструменти, прилади та інвентар. Така вартість включає вартість заміни частин обладнання і витрати на позики у разі довгострокових будівельних проектів, якщо виконуються критерії їх капіталізації. При необхідності заміни значних компонентів основних засобів через певні проміжки часу Емітент визнає подібні компоненти в якості окремих активів з відповідними їм індивідуальними термінами корисного використання та амортизацією. Аналогічним чином, при проведенні основного технічного огляду, витрати, пов'язані з ним, визнаються в балансовій вартості основних засобів як заміна основних засобів, якщо виконуються всі критерії визнання. Усі інші витрати на ремонт і технічне обслуговування визнаються у звіті про прибутки і збитки в момент понесення. До компонентів основних засобів таким як будівлі, машини і обладнання, транспортні засоби Емітент застосовує модель справедливої вартості.

Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом відповідно до строків корисної служби, погодженим з технічним персоналом Емітента наступним чином: Будівлі та споруди 20-50 років Машини та устаткування 3-20 років Комп'ютерне обладнання 1-8 років Транспортні засоби 5-7 років; Інструмент, прилади та інвентар 5-20 років.

Незавершене будівництво не амортизується. Ліквідаційна вартість, строк корисного використання і метод нарахування амортизації переглядаються в кінці кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених у попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

Активи, отримані на умовах фінансової оренди, визнаються в звітності в сумі еквівалентній справедливої вартості майна отриманого в лізинг або якщо вона нижче - за поточною вартістю мінімальних лізингових платежів, яка визначається на початок дії договору лізингу. Первісні прямі витрати лізингоодержувача включаються до вартості активу. Активи, отримані за договорами фінансової оренди, амортизуються протягом очікуваного строку їх корисного використання з використанням методу, застосовуваного для амортизації власних основних засобів.

Списання раніше визнаних основних засобів або їх значного компонента з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу. Дохід або витрата, що виникають в результаті списання активу (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю активу), включаються до звіту про сукупний дохід як "Інші операційні доходи" або "Інші операційні витрати" за той звітний рік, в якому актив був списаний. На кожен звітну дату Емітент проводить оцінку наявності будь-яких ознак, що вказують на можливе знецінення активу. Якщо сума очікуваного відшкодування об'єкта або групи об'єктів основних засобів виявляється менше їх балансової (залишкової) вартості, Емітент визнає такий об'єкт або групу об'єктів знеціненими, і нараховує резерв під знецінення на суму перевищення балансової вартості над сумою очікуваного відшкодування активу. При визначенні суми знецінення об'єкта основного засобу Емітент нараховує резерв під знецінення з одночасним визнанням витрат періоду на рахунок "Основні засоби в експлуатації, резерв знецінення". При припиненні визнання активу приріст вартості від його переоцінки, включений до складу додаткового капіталу стосовно до об'єкта основних засобів, повністю переноситься безпосередньо на нерозподілений прибуток. Перенесення дооцінки на нерозподілений прибуток провадиться без задіяння через прибуток або збиток.

Фінансові активи. Кредити та дебіторська заборгованість. Кредити та дебіторська заборгованість є непохідними фінансовими активами з фіксованими платежами або платежами, які підлягають визначенню, і що не котируються на активному ринку. Кредити та дебіторська заборгованість включають в себе торгову та іншу дебіторську заборгованість. Дебіторська заборгованість відображається за чистою вартістю реалізації. Емітент виділяє наступні товарно-матеріальні запаси: готова продукція; товари; матеріали; запасні частини; поточні біологічні активи; незавершене виробництво. Запаси відображаються за найменшою з двох величин: собівартості і чистої вартості реалізації. Собівартість товарів включає витрати на придбання та, там де це доцільно, витрати, які були понесені у зв'язку з доведенням запасів до їх поточного стану та місця розташування. Собівартість розраховується з використанням методу ФІФО. Чиста вартість реалізації розраховується виходячи з передбачуваної продажної ціни за вирахуванням всіх передбачуваних витрат на завершення виробництва і реалізацію. Емітент періодично оцінює запаси на предмет наявності пошкоджень, застаріння, повільної оборотності, зниження чистої вартості реалізації. У разі, якщо такі події мають місце, сума, на яку зменшується вартість запасів, відображається у звіті про сукупний дохід. Облік знецінення запасів Собівартість запасів може виявитися невідшкодовуваних, якщо ціна на ці запаси зменшилася у зв'язку з їх пошкодженням, частковим або повним старінням, або внаслідок зміни ринкових цін. Собівартість запасів також може виявитися невідшкодовуваних, якщо збільшилися можливі витрати на завершення або на здійснення продажу. Сировина та інші матеріали в запасах не списуються нижче собівартості, якщо готова продукція, в яку вони будуть включені, імовірно буде продана за або вище собівартості. Однак, коли зниження ціни сировини вказує на те, що собівартість готової продукції перевищує чистий ціну продажу, сировина списується до величини чистої вартості реалізації. У таких умовах витрати на заміну сировини можуть виявитися найкращим з існуючих аналогів його чистою вартістю реалізації. Запаси, які оцінені за чистою вартістю реалізації, додатково розкриваються Емітентом на позабалансовому рахунку "Запаси, що обліковуються за справедливою вартістю", а уцінка до чистої вартості реалізації враховується за кредитом відповідних рахунків запасів і за дебетом витратного рахунку "Списання знецінених запасів".

Податок на додану вартість. Існує дві ставки податку на додану вартість: 20% - на імпорт і продаж товарів, робіт і послуг у межах України та 0% на експорт товарів та надання робіт і послуг за межі

країни. Зобов'язання платника ПДВ дорівнює загальній сумі ПДВ, нарахованої протягом звітного періоду, і виникає або на дату відвантаження товару замовнику, або на дату отримання платежу від клієнта в залежності від того, яка подія сталася раніше. Кредит з ПДВ - це сума, на яку платник податку має право зменшити свої зобов'язання по ПДВ у звітному періоді. Право на кредит з ПДВ виникають або на дату здійснення платежу постачальнику, або на дату отримання товару в залежності від того, яка подія сталася раніше. У разі використання 20% ставки оподаткування виручка, витрати й активи визнаються за вирахуванням суми ПДВ, крім випадків, коли: - ПДВ, що виник з купівлі активів або послуг, не відшкодовується податковим органом; у цьому випадку ПДВ визнається відповідно як частина витрат на придбання активу або частина статті витрат; - дебіторська і кредиторська заборгованості відображаються з урахуванням суми ПДВ. Чиста сума ПДВ, що відшкодовується податковим органом або сплачується йому, включається в дебіторську і кредиторську заборгованість, відображену в Балансі (звіті про фінансовий стан).

Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти включають готівкові кошти в касі та залишки по рахунках до запитання, короткострокові і високоліквідні інвестиції з терміном погашення не більше трьох місяців, а також банківські овердрафти. Банківські овердрафти представлені в балансі у розділі зобов'язання в якості короткострокових зобов'язань.

Податок на прибуток. Податкові активи та зобов'язання з поточного податку на прибуток за поточні і попередні періоди оцінюються за сумою, передбачуваною до відшкодування від податкових органів або до сплати податковим органам. Податкові ставки та податкове законодавство, що застосовуються для розрахунку даної суми, - це ставки і законодавство, прийняті або фактично прийняті на звітну дату в країнах, в яких Емітент здійснює свою діяльність і отримує оподатковуваний дохід. Поточний податок на прибуток, що відноситься до статей, визнаним безпосередньо в капіталі, визнається у складі капіталу, а не у звіті про сукупний дохід. Керівництво періодично здійснює оцінку позицій, відображених у податкових деклараціях, щодо яких відповідне податкове законодавство може бути по-різному інтерпретований, і в міру необхідності створює резерви.

Виручка включає суму компенсації, одержану або підлягає отриманню за продаж готової продукції, товарів і послуг в звичайному ході господарської діяльності Емітента. Виручка відбивається за вирахуванням податку на додану вартість, знижок і внутрішньогрупових операцій. Емітент визнає виручку в разі, якщо сума доходу може бути достовірно оцінена, існує ймовірність одержання майбутніх економічних вигод, а також у разі відповідності спеціальним критеріям для кожного виду діяльності Товариства, зазначеного нижче. Сума виручки не вважається достовірно оціненою до тих пір, поки не будуть вирішені всі умовні зобов'язання, що мають відношення до продажу. У своїх оцінках Емітент ґрунтується на історичних результатах, враховуючи тип покупця, тип операції та особливі умови кожної угоди. Виручка відображається в сумі справедливої вартості активів, які отримані або будуть отримані. Виручка від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) не коригується на величину пов'язаної з ним сумнівної та безнадійної дебіторської заборгованості. Сума такої заборгованості визнається витратами Емітента.

Умовні зобов'язання та непередбачені активи. Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Такі зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності, за винятком тих випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що втілюють економічні вигоди, є незначною. Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках в тому випадку, якщо існує достатня ймовірність отримання від них економічних вигод.

Витрати визнаються Емітентом, якщо виконуються наступні умови: сума витрат може бути надійно визначена, і виникає зменшення в майбутньому економічних вигод, пов'язаних зі зменшенням активу або збільшенням зобов'язань. Витрати визнаються у тому звітному періоді, в якому визнано доходи, для отримання яких вони понесені, або тоді, коли стає очевидно, що дані витрати не призведуть до отримання будь-яких доходів, незалежно від часу фактичної виплати коштів чи іншої форми їх оплати, коли економічні вигоди від їх використання зменшилися або повністю спожиті. Витрати, які неможливо

прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені. Якщо актив забезпечує одержання економічних вигод протягом кількох звітних періодів, то витрати визначаються шляхом систематичного розподілу його вартості між відповідними звітними періодами. Моментом визнання витрат майбутніх періодів є момент їх виникнення, коли відбувається неспівпадання періоду виникнення зазначених витрат та періоду, в якому вони будуть використані з метою отримання доходів. Витрати майбутніх періодів враховуються в сумі фактичних витрат. Списання витрат майбутніх періодів проводиться рівномірно протягом періодів, до яких вони відносяться і, відповідно, протягом яких очікується отримання пов'язаної з ними економічної вигоди.

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності.

Емітент знаходиться на повному самофінансуванні.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік.

Досліджень та розробок Товариство не проводило. Кошти на дослідження та розробки не планувались та не витрачались.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

У зв'язку з тим, що основні виробничі потужності залишилися на окупованій території на сході України, Товариство не здійснює виробничої діяльності.

У звітному періоді основною послугою, що надавав Емітент були здача в оренду транспортних засобів, що знаходяться у власності Емітента.

9. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому).

Виробничі потужності Товариства знаходяться на окупованій території. Але Товариство знаходиться під юридичним контролем і по закінченню бойових дій можливе відновлення діяльності Товариства.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування.

За останні 5 років, придбання чи відчуження активів Товариство не здійснювало. Виробничі потужності Товариства знаходяться на окупованій території. Після закінчення бойових дій можливе відновлення діяльності Товариства.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення.

Виробничі потужності Товариства знаходяться на окупованій території. Після закінчення бойових дій можливе відновлення діяльності Товариства.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень.

Війна в Україні безпосередньо впливає на загальну ділову активність в країні.

13. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів).

У звітному році укладених Товариством, але невиконаних договорів на кінець року не було.

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року.

Середньооблікова чисельність штатних працівників - 2 особи. Середня чисельність осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 2 особи, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 2 особи.

Фонд оплати праці за 2025- 22 тис грн. Розмір оплати праці проти минулого року зменшився на 24 тис грн. Зміна розміру відбулася у зв'язку із зміною умов праці працівників.

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

Пропозицій з боку третіх осіб щодо реорганізації не було.

16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи.

Відсутня

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: | 21 476 | 21 476 | 0 | 0 | 21 476 | 21 476 |
| будівлі та споруди | 16 625 | 16 625 | 0 | 0 | 16 625 | 16 625 |
| машини та обладнання | 4 024 | 4 024 | 0 | 0 | 4 024 | 4 024 |
| транспортні засоби | 62 | 62 | 0 | 0 | 62 | 62 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 765 | 765 | 0 | 0 | 765 | 765 |
| 2. Невиробничого призначення: | 498 | 498 | 0 | 0 | 498 | 498 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 136 | 136 | 0 | 0 | 136 | 136 |
| транспортні засоби | 1 | 1 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 361 | 361 | 0 | 0 | 361 | 361 |
| Усього | 21 974 | 21 974 | 0 | 0 | 21 974 | 21 974 |
| Додаткова інформація | <p>Володіння ОЗ здійснюється на праві власності (оренди) на постійній основі. Обмежень на використання майна не має. Залишкова вартість основних засобів 21974 тис. грн.</p> <p>Оновлення основних засобів не відбувалося.</p> <p>Ступінь зносу основних засобів складає 79,04%.</p> <p>Сума нарахованого зносу 0 тис. грн.</p> <p>Амортизація основних засобів нараховується за прямолінійним методом, за яким річна сума амортизації визначається діленням вартості, яка амортизується, на строк корисного використання кожного об'єкта основних засобів. При визначенні строку корисного використання Товариством враховується очікуване використання об'єкта підприємством з урахуванням його потужності та продуктивності. Незавершені капітальні інвестиції не амортизуються. Амортизація основних засобів розраховується прямолінійним методом відповідно до строків корисної служби.</p> | | | | | |

Інформація щодо вартості чистих активів

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|--|---|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | 56 370 | 56 134 |
| Статутний капітал, тис.грн | 75 891 | 75 891 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | 75 891 | 75 891 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | 74 | 74 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 100 | 100 |
| Висновок | <p>Вартість чистих активів за даними останньої річної фінансової звітності:</p> <ul style="list-style-type: none"> - становить більше 50 відсотків розміру зареєстрованого статутного капіталу; - не знизилася більш як на 50 відсотків порівняно з попереднім періодом. <p>Здійснення дій, передбачених ч.2.ст.16 "Закону України "Про акціонері товариства", не потребує.</p> | |

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: | | | | |
| 0 | 01.01.1900 | 0 | 0 | 01.01.1900 |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| 0 | 01.01.1900 | 0 | 0 | 01.01.1900 |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| 0 | 01.01.1900 | 0 | 0 | 01.01.1900 |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| 0 | 01.01.1900 | 0 | 0 | 01.01.1900 |
| за вексями (всього): | X | 0 | X | X |
| 0 | 01.01.1900 | 0 | 0 | 01.01.1900 |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| 0 | 01.01.1900 | 0 | 0 | 01.01.1900 |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| 0 | 01.01.1900 | 0 | X | 01.01.1900 |
| Податкові зобов'язання | X | 10 | X | X |
| 0 | 01.01.1900 | 10 | X | 01.01.1900 |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| 0 | 01.01.1900 | 0 | X | 01.01.1900 |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 6 914 | X | X |
| 0 | 01.01.1900 | 6 914 | X | 01.01.1900 |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 6 924 | X | X |

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

| | |
|--|--|
| Повне найменування або ім'я | ПАТ " НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ " |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04107, Україна, Шевченківський р-н, м.Київ, вул. Тропініна 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) 363-04-00 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та | 63.11 - Оброблення даних, розміщення |

| | |
|-----------------------------|---|
| коду за КВЕД | інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення 62.02 - Консультування з питань інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа | Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів |

| | |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я | Товариство з обмеженою відповідальністю "АЛЬДАРІС-ІНВЕСТ" |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 39360036 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, Печерський р-н, м.Київ, проспект Воззеднання,7 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 51 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 19.01.2016 |
| Міжміський код та телефон | (044) 353-06-45 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 66.12 - Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах 64.99 - Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у 66.11 - Управління фінансовими ринками |
| Вид послуг, які надає особа | Депозитарна діяльність депозитарної установи |

| | |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агенство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, Голосіївський р-н, м.Київ, вул.Антоновича,51, оф.1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00001/АРА |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 287-56-70 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності |

| | |
|--|---|
| | 62.02 - Консультування з питань інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа | Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку |
| Повне найменування або ім'я | Державна установа "Агенство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, Голосіївський р-н, м.Київ, вул.Антоновича,51, оф.1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00002/ARM |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 287-56-70 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності 62.02 - Консультування з питань інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

| № з/п | Тип та/або клас акцій | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Кількість акцій, шт. | Номінальна вартість, грн | Права та обов'язки | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток |
|-------|-------------------------------------|--|----------------------|--------------------------|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Акція проста бездокументарна іменна | | 303 563 937 | 0,25 | Кожною простою акцією акціонерного товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: 1) участь в управлінні акціонерним товариством; 2) отримання дивідендів; 3) отримання у разі ліквідації товариства частини його майна або вартості частини майна товариства; 4) отримання інформації про господарську діяльність акціонерного товариства. Акціонери зобов'язані: дотримуватися статуту, інших | публічної пропозиції та допуску на фондовій біржі немає, до біржового реєстру не включені. | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | <p>внутрішніх документів акціонерного товариства; виконувати рішення загальних зборів, інших органів товариства; виконувати свої зобов'язання перед товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені статутом акціонерного товариства; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність товариства.</p> | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 |
| 12.11.2013 | 175/1/2013 | НКЦПФР | UA4000096267 | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні | 0,25 | 303 563 937 | 75 890 984,25 | 100 |
| Додаткова інформація | | <p>Перша емісія - Відкритого акціонерного товариства "Волноваський комбінат хлібопродуктів" була зареєстрована при створенні Товариства 31 травня 1996 року. Статутний капітал, який сформований за рахунок приватизаційних сертифікатів, в сумі 1 890 984, 25 (Один мільйон вісімсот дев'яносто тисяч дев'яносто вісімдесят чотири гривні 25 копійок), був поділений на 7 563 937 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень одна акція. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за Реєстраційним номером 277/1/96 від 31 травня 1996 року видане Міністерством фінансів України. Форма існування акцій не визначена. Статутний капітал сформований в повному розмірі. Державна частка у Статутному капіталі - не зареєстрована. Друга емісія - Відкритого акціонерного товариства "Волноваський комбінат хлібопродуктів" була зареєстрована в 2000 році, у зв'язку з визначенням документарної форми випуску (існування) акцій. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за Реєстраційним № 277/1/96 від 31 травня 1996 року було замінене на Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за Реєстраційним № 135/05/1/00 від 07 серпня 2000 року, яке видане Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, на загальну суму 1 890 984, 25 гривень номінальною вартістю - 0,25 гривень одна акція в кількості 7 563 937 простих іменних акцій. Статутний капітал Відкритого акціонерного товариства "Волноваський комбінат хлібопродуктів" сформований в повному розмірі, державна частка в Статутному капіталі - відсутня. Прийнята документарна форма випуску цінних паперів, привілейовані акції та акції на пред'явника не зареєстровані. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за Реєстраційним № 277/1/96 від 31 травня 1996 року, яке видане Міністерством фінансів України на суму загальної номінальної вартості 1 890 984, 25 (Один мільйон вісімсот дев'яносто тисяч дев'яносто вісімдесят чотири гривні 25 копійок) в кількості 7 563 937 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень одна акція, втратило чинність. Відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" Емітентом були зареєстровані третя та четверта емісії цінних паперів, а саме: Третя емісія - Відкритого акціонерного товариства "Волноваський комбінат хлібопродуктів" була зареєстрована 01 листопада 2010 року. Прийнята бездокументарна форма існування цінних паперів. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій Емітента - Відкритого акціонерного товариства "Волноваський комбінат хлібопродуктів", за Реєстраційним № 135/05/1/00 від 07 серпня 2000 року, яке видане Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку втратило чинність, та замінене Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, на Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за Реєстраційним № 235/05/1/10 від 01 листопада 2010 року на загальну суму номінальної вартості акцій 1 890 984, 25 (Один мільйон вісімсот дев'яносто тисяч дев'яносто вісімдесят чотири гривні 25 копійок) в кількості 7 563 937 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень одна акція. Привілейовані акції та акції на пред'явника Емітентом не випускались. Державна частка в Статутному капіталі Відкритого акціонерного товариства "Волноваський комбінат хлібопродуктів", не зареєстрована. Четверта емісія - була зареєстрована 03 серпня 2011 року, в зв'язку зі зміною найменування Товариства. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за Реєстраційним № 235/05/1/10 від 01 листопада 2010 року було замінене на Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за Реєстраційним номером 235/05/10. Дата реєстрації "01" листопада 2010 року, дата видачі - "03" серпня 2011 року. Свідоцтво видане Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку Емітенту - Публічному акціонерному товариству "Волноваський комбінат хлібопродуктів" на</p> | | | | | | | |

загальну суму номінальної вартості акцій - 1 890 984, 25 (Один мільйон вісімсот дев'яносто тисяч дев'ятсот вісімдесят чотири гривні 25 копійок) в кількості 7 563 937 простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,25 гривень - кожна. Всі акції Товариства розміщені та сплачені повністю. Форма існування - бездокументарна. Держаної частки у Статутному капіталі - не має. Привілейовані акції та акції на пред'явника Емітентом не випускались. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій, Відкритого акціонерного товариства "Волноваський комбінат хлібопродуктів", яке видане Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку, за Реєстраційним № 235/05/1/10 від 01 листопада 2010 року, втратило чинність. 17 жовтня 2013 року позачерговими Загальними зборами акціонерів Публічного акціонерного товариства "Волноваський комбінат хлібопродуктів" (протокол № 3 від 17.10.2013 року) було прийнято рішення про збільшення розміру Статутного капіталу на суму загальної номінальної вартості 74 000 000,00 (Сімдесят чотири мільйони) гривень та розміщення цінних паперів в кількості 296 000 0000 штук простих іменних акцій на суму, що перевищує 25 відсотків Статутного капіталу Товариства, за рахунок додаткових внесків акціонерів закритим (приватним) способом у відповідності до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", "Цінні папери та фондовий ринок", з урахуванням Нормативних документів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку та можливістю реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, що розміщуються додатково. 12 листопада 2013 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку видано тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №175/1/2013-Т. 14 січня 2014 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку видано свідоцтво про реєстрацію випуску простих іменних акцій на загальну суму 75890984,25 грн. номінальною вартістю 0,25 грн., у кількості 303 563 937 штук, №№175/1/2013. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 235/05/1/10 від 01 листопада 2010 року, видане 03 серпня 2011 року Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку та тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 12 листопада 2013 року №175/1/2013-Т видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку анульовані. Торгівля акціями на біржі не проходила. Заяв на допуск в листинг товариство не подавало, акції випущені емітентом процедури листингу, делістингу не проходили. Торгівля акціями відбувалась на внутрішньому ринку. Торгівля акціями на зовнішніх ринках не відбувалась.

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 |
| 77.12 - Надання в оренду вантажних транспортних засобів | 2400 | 100 |

4. Твердження щодо річної інформації

Директор Дячук Віталій Васильович, який здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, стверджує про те, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність за 2025 рік, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими Емітент стикається у своїй господарській діяльності.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Від імені Наглядової ради звертаємося до вас за підсумками 2025 року у надзвичайно складних обставинах. Минулий рік став для нашої компанії періодом глибоких випробувань внаслідок триваючої повномасштабної військової агресії РФ, та окупацією території на якій розташовані основні виробничі потужності Товариства.

На превеликий жаль, у звітному періоді господарська діяльність Товариства фактично не велася. Це безпосередньо пов'язано з тим, що основні активи компанії знаходяться на тимчасово окупованій території, що унеможливує їх використання та ведення будь-якої діяльності.

Наглядова рада вживає всіх можливих заходів для збереження активів компанії в умовах окупації. Ми постійно відстежуємо ситуацію та здійснюємо пошук шляхів захисту наших майнових прав та майбутнього відновлення діяльності.

Попри надзвичайно складні обставини, Наглядова рада продовжує працювати над такими ключовими напрямками:

-Моніторинг ситуації: постійний аналіз воєнно-політичної ситуації та її потенційного впливу на майбутню діяльність компанії.

-Планування відновлення: розробка попередніх планів щодо відновлення господарської діяльності після деокупації території та створення сприятливих умов для цього.

-Підтримка зв'язку з акціонерами: забезпечення максимально можливої інформаційної відкритості та інформування акціонерів про поточний стан справ.

Ми усвідомлюємо, що майбутнє залишається невизначеним і залежить від багатьох факторів, на які ми не маємо безпосереднього впливу. Проте, Наглядова рада сповнена рішучості повноцінно відновити роботу після звільнення окупованих територій та намагатиметься докласти всіх зусиль для повернення компанії на шлях сталого розвитку.

Ми щиро вдячні вам за ваше розуміння та терпіння у цей надзвичайно важкий час. Ваша віра в майбутнє нашої компанії є для нас важливою підтримкою. Ми продовжуватимемо інформувати вас про будь-які суттєві зміни у ситуації.

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

Маю честь звернутися до вас від імені керівництва ПрАТ "Волноваський КХП". Як і попередні роки, цей період минув в умовах відсутності повноцінної господарської діяльності нашого товариства, що є прямим наслідком тимчасової окупації територій, де знаходяться наші ключові активи.

На превеликий жаль, ситуація з доступом до наших виробничих потужностей та іншого майна залишається незмінною.

Керівництво Товариства в тісній співпраці з Наглядовою радою продовжує вживати всіх можливих заходів для фіксації фактів окупації та завданих збитків.

Ми докладемо всіх зусиль для збору інформації та документів, готуючи підґрунтя для майбутніх юридичних кроків щодо відшкодування збитків.

Ми повністю усвідомлюємо вашу стурбованість поточною ситуацією та відсутністю доходів від діяльності товариства. На жаль, в умовах окупації та неможливості контролювати наші активи, ми не маємо змоги повноцінно відновити виробництво та в повному обсязі здійснювати господарську діяльність.

Проте, керівництво зберігає віру у неминуче звільнення українських територій та відновлення нашої законної діяльності. Ми готові оперативно реагувати на будь-які позитивні зміни та докладемо максимум зусиль для якнайшвидшого повернення до повноцінної роботи на благо всіх наших акціонерів.

Дякуємо вам за ваше розуміння, терпіння та підтримку в цей надзвичайно складний для нашої компанії час.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Перспективність подальшого розвитку Емітента залежить від ситуації в країні, закінчення воєнних дій на території України. Також важливу роль в подальшому розвитку Емітента будуть відігравати законодавчі зміни у сфері бізнесу, та пов'язані із ними прийняті відповідні управлінські рішення.

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

Протягом звітного періоду деривативи не уклалися, правочини щодо похідних цінних паперів не уклалися.

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

Завдань та політики Товариства щодо управління фінансовими ризиками немає.

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

Емітент має схильність до цінових ризиків.

Емітент має схильність до кредитного ризику.

Емітент має схильність до ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

1) звіт про корпоративне управління

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

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

| | Відповідність практики (Так/Ні) | Опис наявної практики/обґрунтування відхилення |
|--|---------------------------------|--|
| 1. Цілі особи | | |
| В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів | так | Згідно статуту метою діяльності Товариства є максимізація добробуту акціонерів за рахунок зростання ринкової вартості акцій, а також отримання акцонерами дивідендів. |
| 2. Акціонери та стейкхолдери | | |
| Права акціонерів | так | Відповідно до статуту кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право на: участь в управлінні Товариством (через участь та голосування на Загальних зборах акціонерів особисто або через своїх представників); отримання дивідендів; отримання інформації про господарську діяльність Товариства; переважне придбання акцій додаткової емісії; отримання, у разі ліквідації Товариства, частини майна або його вартості, пропорційно частці акціонера у Статутному капіталі Товариства; виходу із Товариства шляхом відчуження належних йому акцій. Акціонер має право вільно розпоряджатися належними йому акціями Товариства. Акціонери мають також інші права, передбачені актами законодавства та цим Статутом. Відхилень не відбувалось. |
| Права міноритарних акціонерів | так | Товариство забезпечує дотримання прав міноритарних акціонерів, передбачених чинним законодавством. Права міноритарних акціонерів Товариства не обмежуються. |
| 1) загальні збори акціонерів | | |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувану поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | так | Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати достатню додаткову інформацію для того, щоб сформувану поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення |
| Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний | так | Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, не розкриваються |

| | | |
|--|-----|---|
| досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів | | одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів, а зазначаються в бюлетенях для кумулятивного голосування, а також на запит акціонера |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо) | так | Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (зокрема, за допомогою засобів електронного зв'язку) |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах | ні | На Загальних зборах можуть бути присутні представник аудитора Товариства та посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями цього Товариства, представник органу, який відповідно до Статуту представляє права та інтереси трудового колективу |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них | так | Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами | так | Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом Товариства та положенням про Загальні збори акціонерів |
| 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 зборів складається протягом 10 днів з моменту закриття загальних зборів та підписується головою і секретарем Загальних зборів. |
| Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів | так | vkhp.pat.ua |
| 2) взаємодія з акціонерами | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами | ні | Голітика взаємодії з акціонерами не затверджувалася та не розкривалася |
| Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та | ні | Відділ не створено |

| | | |
|--|-----|---|
| сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради | | |
| 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 | Принципи не затверджувалися |
| 4) інші стейкхолдери | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами | ні | Наглядовою Радою не затверджувалася політика взаємодії з акціонерами. Взаємовідносини між Товариством та акціонерами визначено Статутом Товариства та законодавством. |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію | ні | Відділ з питань взаємодії з інвесторами /акціонерами не створювався. Взаємодія з інвесторами/акціонерами забезпечується директором та Наглядовою радою Товариства |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами | ні | Взаємовідносини між Товариством та акціонерами визначено Статутом Товариства та законодавством |
| 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 більш ніж 3 інших юридичних особах |
| Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів | ні | Облік відвідування засідань Наглядової ради не ведеться. |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи | ні | Статут Товариства та Положення про Наглядову раду визначають і пояснюють обов'язки членів наглядової ради. |
| Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків | так | Члени Наглядової ради мають доступ до будь-якої інформації, яка необхідна для виконання їхніх обов'язків. |
| Наглядова рада регулярно оцінює | так | Оцінка результатів діяльності Товариства та |

| | | |
|---|-----|---|
| результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи | | його Виконавчого органу проводиться на засіданнях Наглядової ради та на Загальних зборах акціонерів Товариства. |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином | ні | Статутом Товариства та/або його внутрішніми документами прямо не визначено, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин. |
| Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності | так | Розмір і навички членів Наглядової ради відповідають потребам Товариства |
| Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради | ні | Наглядовою радою не переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени Наглядової ради. |
| Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу | ні | Члени Наглядової ради обираються рішенням загальних зборів акціонерів товариства у строки визначені чинним законодавством, або достроково у разі необхідності. |
| 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 Товаристві відсутня формалізована процедура перевірки кандидатів у члени Наглядової ради. Вимоги формують безпосередньо акціонери, які висувають кандидатуру. |
| Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку | ні | Процедура відбору залучення зовнішніх радників та/або процесу відкритого пошуку відсутня |
| Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу | ні | Плани наступництва для членів Наглядової ради та виконавчого органу Наглядовою радою не розробляються |
| Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу | ні | Політика щодо різноманіття складу Наглядової ради не затверджувалася |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради | ні | Практика відсутня |
| Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу | ні | В складі наглядової ради відсутні незалежні директори |
| Члени наглядової ради проходять | ні | Члени Наглядової ради не проходять вступний |

| | | |
|--|-----|--|
| вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради | | тренінг після їх обрання |
| Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам | ні | План навчання щодо необхідності додаткового навчання її членам Наглядова рада не розробляла |
| Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів | ні | Голову Наглядової ради обрано серед представників акціонерів Товариства |
| Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними | так | Голова наглядової ради має можливість для комунікації як з мажоритарними, так і з міноритарними акціонерами. Спосіб комунікації визначається головою наглядової ради самостійно. |
| Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи | так | Функції Голови Наглядової ради визначаються Положенням про Наглядова раду Товариства та Статутом |
| Створена посада та призначено корпоративного секретаря | ні | Посада корпоративного секретаря не створена |
| 1) комітети наглядової ради | | |
| Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність | ні | Комітети Наглядової ради не створено |
| Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками | | |
| Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради | | |
| Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі | | |

| | | |
|--|-----|--|
| управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу | | |
| Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків | | |
| Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени | | |
| 4. Виконавчий орган | | |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради | ні | Практика відсутня |
| Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи | ні | Практика відсутня |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи | ні | Практика відсутня |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради | так | Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради |
| 6. Винагорода | | |
| Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи | ні | Згідно з рішенням річних Загальних зборів акціонерів, члени Наглядової ради виконують свої обов'язки на безоплатній основі |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи | ні | Розмір винагороди для виконавчого органу не пов'язаний з результатами діяльності особи |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників | так | Члени Наглядової ради працюють на безоплатній основі |
| 7. Розкриття інформації і прозорість | | |
| В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа | ні | Політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа, в Товаристві не затверджена, а визначається згідно з законодавством |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у | ні | Політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа, в Товаристві не затверджена, а визначається згідно з законодавством |

| | | |
|--|-----|--|
| підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності | | Наглядова рада Емітента здійснює нагляд за виконавчим органом у підготовці фінансових звітів |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління | ні | |
| 8. Система контролю і стандарти етики | | |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "триох ліній захисту" | ні | Система внутрішнього контролю в Товаристві - це сукупність заходів, спрямованих на забезпечення ефективної роботи та захисту активів. Товариство регулярно проводить інвентаризації, розподіляє обов'язки між співробітниками, контролює доступ до фінансової інформації та дотримується встановлених процедур обробки платежів. Відповідальність за функціонування системи внутрішнього контролю несуть директор та головний бухгалтер. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | так | Залучення внутрішнього та зовнішнього аудитора належить до компетенції Наглядової ради |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів) | так | Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна Наглядовій раді |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками | ні | Товариство не затверджувало політику з питань управління ризиками. |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків | ні | Декларація схильності до ризиків в Товаристві не затверджувалася |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками | ні | Звіт про управління ризиками не розглядається |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики | ні | Кодекс етики на Товаристві не затверджувався |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку | так | Така можливість не передбачена |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції | ні | політика щодо запобігання корупції в Товаристві не затверджувалась |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і | ні | Політика щодо конфлікту інтересів відображена в внутрішніх документах Товариства |

| | | |
|--|----|---|
| управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем | | |
| 9. Оцінка корпоративного управління | | |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради | ні | Формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради у Товаристві відсутня |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління | ні | План дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління не розробляється |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта | ні | Статутом та внутрішніми документами Товариства не передбачено проведення комплексної оцінки системи корпоративного управління кожні три роки. |

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 |
| Прокоса Богдан Сергійович, на посаді протягом всього звітного періоду | | | X | | | |
| Стасвеич Степан Ярославович, на посаді протягом всього звітного періоду | | | | | | |
| Олексюк Юрій Володимирович, на посаді протягом всього звітного періоду | | | | | | |

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

| | |
|---|---|
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 3 |
| з них очних: | 3 |
| з них заочних: | 0 |
| Опис ключових рішень ради: | <p>Наглядовою радою прийняті рішення:</p> <p>Протокол № 1 від 26.02.2025: 1. Змінено місцезнаходження Товариства.</p> <p>Протокол № 2 від 23.04.2025: 1. Затверджено річну інформацію емітента за 2024 рік.</p> <p>Протокол № 3 від 03.06.2025: 1. Змінено місцезнаходження Товариства.</p> |

Звіт ради

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

1. Члени наглядової ради володіють достатніми знаннями, навиками та досвідом для ефективного виконання своїх обов'язків. Члени ради володіють досвідом в галузі права та економіки, що забезпечує високий рівень прийнятих рішень.

2. Члени ради є представниками акціонерів, та забезпечують прийняття об'єктивних, неупереджених, незалежних рішень, в інтересах Товариства та стейкхолдерів.

3. Станом на 31.12.2025 року наглядова складається з трьох осіб: голова наглядової ради та 2 члени наглядової ради. Склад наглядової ради сформовано в повному обсязі та є оптимальним для ефективного прийняття рішень та обговорення.

2. Оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради.

Члени наглядової ради демонструють високий рівень професіоналізму та ефективності, активно беручи участь у роботі ради та приймають обґрунтовані рішення. Члени ради володіють необхідними знаннями та досвідом для виконання своїх обов'язків, діючи в інтересах емітента та його акціонерів відповідно до законодавства. Члени наглядової ради є посадовими особами інших товариств, де здійснюють свою діяльність на безоплатній основі.

Члени наглядової ради брали участь у всіх засіданнях ради особисто. За звітний період не було зафіксовано порушень з боку членів ради.

3. Оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради.

Згідно зі статутом емітента, наглядова рада складається з трьох членів, які обираються загальними зборами акціонерів. Відповідно до чинного законодавства та внутрішніх документів емітента, наявність незалежних директорів у складі наглядової ради не передбачена.

4. Оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження.

Комітети наглядовою радою емітента не створювалися.

5. Оцінка виконання радою поставлених цілей особи.

У зв'язку з тим, що основні виробничі потужності знаходяться на окупованій території, стратегія подальшої діяльності відсутня. Інформація не надається.

6. Інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень

Внутрішня структура Наглядової ради Товариства і процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень визначені згідно Положення про наглядову раду Товариства. У раді відсутні комітети. Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу або які беруть участь у голосуванні. У випадку рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень голос Голови Наглядової ради є вирішальним.

Протокол засідання Наглядової ради оформляється не пізніше ніж протягом 5 днів після проведення засідання. Засідання наглядової ради або розгляд окремого питання за її рішенням може фіксуватися технічними засобами.

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

| | |
|---|--|
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Дячук Віталій Васильович, термін повноважень до 12.07.2027 |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Опис ключових рішень керівника | Одноосібний виконавчий орган здійснює управління поточною господарською діяльністю та забезпечує виконання рішень Загальних зборів акціонерів і Наглядової ради Товариства. Директор вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що внесені до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Прийняті рішення Директора в звітному періоді були спрямовані на вирішення всіх питань, що виникли в процесі виробничої діяльності, та на забезпечення стабільної роботи Товариства. За результатами прийнятих рішень, діяльність директора оцінюється як задовільна. |
| Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді | |
| 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 | |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |

Звіт виконавчого органу

1.Оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу

Директор є одноосібним виконавчим органом Товариства. Директор діє без довіреності від імені Товариства та здійснює управління його поточною діяльністю. Засідання виконавчого органу у звітному періоді не проводились. Всі рішення приймаються одноособово, та спрямовані для досягнення цілей Товариства та покращення фінансово-господарської діяльності.

2.Оцінка компетентності та ефективності керівника.

Враховуючи стаж управлінської роботи у сфері сільського господарства, наявних відомостей про освіту, директор має достатній рівень знань та досвід, необхідний для здійснення ефективного управління Товариством, виконання своїх професійних та управлінських завдань.

Директор є керівником інших юридичних осіб та здійснює свої повноваження на платній основі.

3.Оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи.

Директор Товариства протягом 2025 року, враховуючи поставлені перед ним цілі, спрямував свою діяльність на здобуття тих результатів, які б дозволили Товариству підвищити платоспроможність Товариства. Стан ефективності роботи директора у 2024 році оцінюється як задовільний.

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

Враховуючи те, що виробничі потужності Товариства розташовані на окупованій території, повноцінно здійснювати господарську діяльність Товариство не має можливості. Виконавчий орган здійснює управління наявними основними засобами для забезпечення покращення фінансово-господарської діяльності Товариства.

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

| 1 | 2 |
|---|----|
| Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту | ні |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів | |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту | |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | |
| Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | ні |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | |
| 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) | |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків | ні |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків | |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | |
| 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 |
|---------------------------------------|--------|------|------------------------------|---|
| TNA CORPORATE SOLUTIONS LLC | | | 99,31336 | 99,31336 |

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 |
|---|--------|------|--|
| Фізичні особи, які володіють акціями у кількості 2 052 820 | | | <p>Загальна кількість голосуючих акцій Товариства складає 301 511 117 штук, що становить 99,3238 % від загальної кількості акцій Товариства.</p> <p>Інші акціонери не уклали з обраною Товариством депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі.</p> <p>Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p> <p>Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на Загальних зборах Товариства немає.</p> |

**Фінансова звітність
мікропідприємництва**

| | | | |
|---|--|------------------------------|-------------------------|
| Підприємство | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ВОЛНОВАСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБПРОДУКТІВ" | Дата (рік, місяць, число) | КОДИ |
| | | | 2026.01.01 |
| Територія | Приватне підприємство | за ЄДРПОУ | 00957376 |
| | | | UA8000000 0000875983 |
| Організаційно-пра вова форма | Приватне підприємство | за КОПФГ | 120 |
| Вид економічної діяльності | Виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах | за КВЕД | 10.91 |
| Середня кількість працівників, осіб: 2 | | | |
| Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком | | | |
| Адреса, телефон: 03115, м.Київ, проспект Берестейський 121В, оф.103, +380443934050 | | | |

1. Баланс
на 31.12.2026 р.
Форма №1-мс

Код за ДКУД | 1801006

| Актив | Код рядка | На початок звітнього року | На кінець звітнього періоду |
|------------------------------------|--------------|------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Необоротні активи | | | |
| Основні засоби | 1010 | 21974,6 | 22002,9 |
| первісна вартість | 1011 | 105044,9 | 105044,9 |
| знос | 1012 | (83070,3) | (83042) |
| Інші необоротні активи | 1090 | 38,5 | 38,5 |
| Усього за розділом I | 1095 | 22013,1 | 22041,4 |
| II. Оборотні активи | | | |
| Запаси | 1100 | 1004,5 | 1004,5 |
| Поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 49846,6 | 45130,1 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 82,1 | 70,2 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 129,9 | 130,3 |
| Усього за розділом II | 1195 | 51063,1 | 46335,1 |
| Баланс | 1300 | 73076,2 | 68376,5 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітнього року | На кінець звітнього періоду |
|---|--------------|------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал | | | |
| Капітал | 1400 | 84771 | 84771 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -28401 | -28521 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) |
| Усього за розділом I | 1495 | 56370 | 56250 |
| II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення | 1595 | 5202,2 | 5202,2 |
| III. Поточні зобов'язання | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: за товари, роботи, | 1615 | 422,9 | 443,2 |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------|---------|
| послуги | | | |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 10,5 | 9,7 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 0 | 0 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 58,8 | 55,8 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 11011,8 | 6415,6 |
| Усього за розділом III | 1695 | 11504 | 6924,3 |
| Баланс | 1900 | 73076,2 | 68376,5 |

2. Звіт про фінансові результати
за 2025 рік
Форма №2-мс

Код за ДКУД | 1801007

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За попередній період |
|---|-----------|-------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 0 | 0 |
| Інші доходи | 2160 | 2,4 | 385,9 |
| Разом доходи (2000 + 2160) | 2280 | 2,4 | 385,9 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 2165 | (150,7) | (150,5) |
| Разом витрати (2050 + 2165) | 2285 | (150,7) | (150,5) |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285) | 2290 | -148,3 | 235,4 |
| Податок на прибуток | 2300 | (0) | (0) |
| Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування | 2310 | 0 | 0 |
| Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300 - (+) 2310) | 2350 | -148,3 | 235,4 |

Керівник

Дячук Віталій Васильович

Головний бухгалтер