



ТОВ «ПРОФАУДИТ»

Україна, 65038, м. Одеса, вул. Макаренка, буд. 2-А,
прим. 3, E-mail: profaudit36921215@ukr.net

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ
щодо інформації, наведеної в
ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ»
за період з 01 січня 2023 року по 31 грудня 2023 року**

Адресат

Власникам цінних паперів, керівництву ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ», Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Предмет завдання

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обгрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 № 3480-IV та вимог викладених в підпунктах 6-11 пункту 43 «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами» затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 року № 608 у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ» (надалі інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року, й включає:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- повноваження посадових осіб емітента.
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, а також перелік структурних підрозділів емітента, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками;
- інформацію про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків емітента, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків емітента;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;

- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- повноваження посадових осіб емітента;

Застосовні критерії

Аудиторами зазначені критерії, за допомогою яких був оцінений або виміряний предмет перевірки, для того щоб визначені користувачі могли зрозуміти основу для висновку аудитора.

Критеріями для оцінки предмета завдання і подання інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ» за 2023 рік є застосовані вимоги пунктів 5-9 Закону України № 3480-IV «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», частини 3 статті 127 та «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів» та вимог викладених в підпунктах 6-11 пункту 43 «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами», затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 року № 608. Визначені вищезазначені критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Властиві обмеження

Вважаємо доречним зазначити, що цей Звіт про надання впевненості щодо інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ» за 2023 рік не стосується майбутніх періодів внаслідок ризику того, що інформація щодо корпоративного управління Товариством може змінитись за об'єктивних або суб'єктивних обставин.

Конкретна мета

Відповідно до діючого законодавства, акціонерні товариства складають Звіт про корпоративне управління за 2023 рік та розкривають інформацію у цьому звіті у відповідності з встановленими критеріями. Такими критеріями є вимоги статей 127 «Звіт керівництва» Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV та вимог викладених в підпунктах 6-11 пункту 43 «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами», затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 року № 608.

Відносна відповідальність

Управлінський персонал ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ» відповідає за Звіт про корпоративне управління, аудитор відповідає за оцінювання цього Звіту про корпоративне управління стосовно застосованих критеріїв і незалежне надання висновку щодо інформації про предмет завдання, а саме: висловити думку стосовно інформації, зазначеної у пунктах 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 № 3480-IV та підпунктах 6-11 пункту 43 «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами» затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 року № 608, що міститься у Звіті про корпоративне управління емітента за 2023 рік та перевірити інформацію, зазначену в пунктах 1-4 частини 3 статті 127 Закону України

«Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 № 3480-IV та підпунктів 1-5 пункту 43 «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами», затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 року № 608.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями Товариства

Управлінський персонал ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ» несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації в Звіті про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації в Звіті про корпоративне управління Товариства. Відповідно до законодавства України (статті 7 закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність») посадові особи ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ» несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий), завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000 (переглянутий), аудитор використовує професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, аудитор:

- ідентифікує та оцінює ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляє та виконує аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримує аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримує розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінює прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- оцінює загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Практикуючий фахівець повідомляє тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час

проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;

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

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: протоколів загальних зборів акціонерів, протоколів Наглядової ради, засідань Правління, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудових угод (контрактів) з посадовими особами ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ», даних депозитарію про склад акціонерів.

Застосовні вимоги контролю якості

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОФАУДИТ» відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги». Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОФАУДИТ» є отримання достатньої впевненості у тому, що сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог та звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

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

Перегляд виконаної роботи

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

- основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента,
- отримання розуміння ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ», як

середовища функціонування системи корпоративного управління: особливості функціонування виконавчого органу Правління;

- дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління (Статут, внутрішні положення, протоколи загальних зборів та засідань правління та інші документи), у тому числі інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів, про порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента, про повноваження посадових осіб емітента;
- дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ»: ознайомлення з даними виписки із Реєстру акціонерів, перевірка осіб, які прямо або опосередковано є власниками пакету акцій емітента;
- дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності емітента;
- дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ».

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження, зокрема, але не виключно, таких джерел як: протоколів засідання правління, протоколів загальних зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудових угод (контрактів) з посадовими особами ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ», даних депозитарію про склад акціонерів.

Основа для думки

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОФАУДИТ» відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості І «Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги».

Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОФАУДИТ», є отримання достатньої впевненості у тому, що:

- сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог;
- звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 (переглянутий). Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі «Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості» звіту. Ми є незалежним по відношенню до ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ», згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів («Кодекс РМСЕБ») та етичними вимогами, застосовними в Україні до завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

Думка

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про

корпоративне управління ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ», що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року.

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 № 3480-IV та підпунктів 6-11 пункту 43 «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами», затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 року № 608.

Інша інформація

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV та вимог, викладених в підпунктах 6-11 пункту 43 «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами», затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 року № 608 є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розгляді, чи існує суттєва невідповідальність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язанні повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Основні відомості про Товариство

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ»
Код за ЄДРПОУ	00952060
Місцезнаходження юридичної особи	Україна, 80560, Львівська обл. Золочівський р-н. смт. Красне, вул. залізнична, буд. 18
Дата державної реєстрації	Дата державної реєстрації: 26.08.1998 року Дата запису: 31.01.2006 року Номер запису: 13941200000000256
Основний вид діяльності за КВЕД-2010	Код КВЕД 52.10 Складське господарство
Керівник	Тодоров Віталій Іванович

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОФАУДИТ»
Код за ЄДРПОУ	36921215
Інформація про реєстрацію в Реєстрі аудиторських фірм та аудиторів	Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 4347 Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності

Відповідність системи контролю якості	Рішення Аудиторської палати України № 46/2 від 24.09.2020 року
Місцезнаходження юридичної особи	65038, м. Одеса, вулиця Макаренка, будинок 2-А, приміщення 3
Телефон (факс) юридичної особи	+380936835773
Адреса веб-сторінки	profaudit.auditorov.com

Основні відомості про умови договору із завдання з надання впевненості

Дата і номер договору	№1204/2-ЗНВ/2024 від 12 квітня 2024 року
Дата початку і дата закінчення	12 квітня 2024 року – 20 травня 2024 року

Партнером завдання з надання впевненості, що не є аудитором, чи оглядом історичної фінансової інформації, результатом якого є цей звіт з надання впевненості, є Дворнікова Алла Петрівна

Директор ТОВ «ПРОФАУДИТ»
(номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 100648)



Алла ДВОРНІКОВА

Дата звіту аудитора: 20.05.2024 року

**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ"**

**Звіт
про корпоративне управління
станом на "31" грудня 2023 р.**

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

Шановні пані та панове!

У 2023 році ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП", як і вся українська сільськогосподарська галузь, гідно витримав випробування другого року повномасштабної збройної агресії. ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП" забезпечило безперебійну роботу, що у свою чергу мало позитивний вплив у забезпеченні стабільності сільськогосподарській галузі країни.

З перших днів війни Наглядова рада чітко визначила місію ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП" для проходження нелегкого періоду дії військового стану, зберегти: стабільну роботу персоналу, об'єми надання послуг, контрагентів та подальше нарощення темпів відновлення фінансових показників, що кнували у довоєнний час.

Не зважаючи на всі об'єктивні обставини, які перешкоджали акціонерам здійснювати свої права у повній мірі у 2023 році Товариство вчасно виконувало вимоги Закону України "Про акціонерні товариства". Наглядова рада підготувала проведення двох загальних зборів акціонерів -річних та позачергових, на яких були виконані вимоги Закону України "Про акціонерні товариства" від 27 липня 2022 року № 2465-ІХ та привело статут, інші документи Товариства у відповідність до його вимог.

ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП" також продовжує використовувати інновації для підвищення своєї ефективності, зменшення впливу на довкілля та посилення соціальної відповідальності.

Хочу відзначити, що попри безпрецедентні виклики воєнного часу, довіра контрагентів до ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП" тільки зміцнилася. Це пояснюється безперервністю роботи ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП", яка досягається відданою працею його працівників.

Дякую контрагентам, акціонерам, партнерам та співробітникам Товариства за довіру, надану нам у 2023 році. Директор та Наглядова рада ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП" повністю віддані подальшому зміцненню такої плідної співпраці, попри виклики, що чекають країну у наступному році.

Голова Наглядової ради

Дімов Іван Андрійович

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

Шановні пані та панове!

Вже другий рік поспіль, як сільськогосподарська галузь та Товариство долають виклики повномасштабної збройної агресії.

Попри війну, яка точиться на території нашої країни, ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП" продовжує ефективну роботу аби забезпечувати потреби своїх клієнтів та контрагентів.

Незважаючи на військові дії Товариство не зупинило свою діяльність ні на день.

За підсумками 2023 року Товариство отримало збиток у розмірі 1563 тис.грн., порівняно з прибутком у 2022 року у розмірі 34717 тис.грн.

Основним ринком збуту є регіональний та місцевий ринки. Особливістю розвитку галузі, у якій здійснює діяльність ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП", є те, що попит на надання послуг з складських площин Товариства залежить від розвитку ритейлу в даній місцевості. Основним шляхом підвищення конкурентоспроможності є необхідність розробки нових механізмів розрахунку з тим, щоб створити цінну політику більш гнучкою і привабливою. Керівництвом вживаються усі необхідні заходи для підтримання стабільної діяльності Товариства в умовах, що склалися в країні. Однак наразі невідомо, як буде у подальшому розвиватися ситуація у країні в цілому та, відповідно, неможливо визначити, як це може вплинути на результати діяльності та фінансовий стан Товариства.

Підсумовуючи, скажу, що Товариство, попри всі виклики, гідно пройшло важкий другий рік війни. Нам вдалося зберегти і підтримати безперебійну роботу, залишився ефективним, що у свою чергу мало позитивний вплив у забезпеченні стабільності сільськогосподарській галузі країни.

Ми й надалі робитимемо усе належне задля збереження стійкості ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП".

Користуючись нагодою, дякую контрагентам, акціонерам, партнерам та співробітникам ПРАТ "КРАСНЕНСЬКИЙ КХП" за довіру і співпрацю!

Директор

Тодоров Віталій Іванович

3) Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Українська економіка знаходиться в затяжній кризі, у зв'язку із повномасштабним вторгненням РФ 24 лютого 2022 року, було введено військовий стан, економіка країни значно впала, здешевіла національна валюта.

У 2023 році зовнішні умови для розвитку української економіки в цілому залишалися несприятливими. Це було пов'язано з подальшим стрімким зниженням цін на світових товарних ринках та слабким зовнішнім попитом з боку торговельних партнерів. Основними негативними ризиками прогнозу для економічного розвитку є можливе поглиблення падіння світових цін на сировинні товари, зменшення зовнішньої підтримки у випадку гальмування реформ та повне блокування українського

експорту. На скорочення реального ВВП за звітний період впливали також падіння внутрішнього попиту, спричинене, зокрема, зменшенням реальних доходів населення, та слабкий зовнішній попит. Основним галузям притаманне зниження обороту та обсягів виробництва. Невизначеність у економічній та політичній сферах призвели до низького рівня внутрішніх та зовнішніх інвестицій, що на тлі неспроможності приватного сектору рефінансувати борги, призвело до дефіциту фінансового сектору.

Сподівання щодо залучення іноземних інвестицій у 2022 році справдилися тільки частково. Україна отримувала лише незначне фінансування із-за кордону, в той час як іноземні інвестиції оминали Україну. Наразі реальний сектор економіки знаходиться під потрійним тиском згортання внутрішнього та зовнішнього попиту внаслідок промислової кризи, дорожчечі внутрішніх ресурсів і відсутності доступу до зовнішнього фінансування, розриву виробничих та логістичних ланцюгів, зокрема в енергетиці, металургії, хімії, що обумовило спад у виробництві, а також фізично обмежило можливості щодо експорту національних товарів.

Стабілізація ситуації в Україні в значній мірі залежить від дій уряду, спрямованих, насамперед, на вирішення військового конфлікту та проведення реформ у фінансовій, адміністративній, фінансовій та правовій системах країни. З цією метою уряд країни запроваджує жорсткі та непопулярні заходи, проведення яких може як позитивно, так і негативно вплинути на економіку України в цілому та на Товариство зокрема.

Керівництво та власники мають намір в подальшому розвивати підприємницьку діяльність в Україні. На думку керівництва, підприємство може продовжувати свою діяльність на безперервній основі, враховуючи належний рівень достатності його капіталу.

Найголовнішими параметрами, які визначають конкурентоспроможність і ефективність роботи Товариства в ринкових умовах, є швидкість, якість надання послуг, цінова політика, номенклатура послуг, що надає Товариство.

Згідно з класифікатором видів економічної діяльності внесених до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань Товариство має змогу здійснювати: вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур; виробництво олії та тваринних жирів; виробництво продуктів борошномельно-круп'яної промисловості; виробництво готових кормів для тварин, що утримуються на фермах; виробництво інших виробів з деревини; виготовлення виробів з корка, соломки та рослинних матеріалів для плетіння; виробництво бетонних розчинів, готових для використання; виробництво інших виробів із бетону гіпсу та цементу; інші спеціалізовані будівельні роботи, н. в. і. у.; оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насінням і кормами для тварин; надання в оренду будівельних машин і устаткування; роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах переважно продуктами харчування, напоями та тютюновими виробами; роздрібна торгівля пальним; вантажний залізничний транспорт; вантажний автомобільний транспорт; допоміжне обслуговування наземного транспорту; транспортне оброблення вантажів; інша допоміжна діяльність у сфері транспорту; надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна; технічні випробування та дослідження; дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук; дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки; надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів; надання в оренду вантажних автомобілів.

Протягом року надавались послуги контрагентам, що призвело до збільшення обсягів наданих послуг за відповідний період.

Для подальшого розвитку Товариство планує вжити наступні заходи:

- здійснювати пошук фінансування оновлення та розширення спектру послуг;
- здійснювати перепідготовку, навчання та залучення кваліфікованих спеціалістів;
- проводити роботу акціонерного товариства відповідно до чинного законодавства "Про акціонерні товариства" та "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Для поліпшення фінансового стану на підприємстві планується застосувати:

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

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

У звітному році Товариством не здійснювалися укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів, що могло би вплинути на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства.

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

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

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

Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.

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

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

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

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання, ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

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

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

Ринковий ризик

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

Ризик втрати ліквідності.

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Товариство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

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

Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності.

1. Посилання на кодекс корпоративного управління оператора організованого ринку капіталу, об'єднання юридичних осіб та/або кодекс корпоративного управління, затверджений НКЦПФР та інший кодекс корпоративного управління (за наявності), який емітент добровільно вирішив застосовувати, включаючи посилання на текст відповідного кодексу у публічному доступі.

Товариство не користується кодексом оператора організованого ринку капіталу, об'єднання юридичних осіб та/або кодекс корпоративного управління, затвердженого НКЦПФР та іншими кодексами корпоративного управління. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

2. Пояснення щодо причин відхилення та/або не застосування положень кодексу корпоративного управління.

Принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ».

Товариство не має відхилень від застосування положень кодексу корпоративного управління.

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

Дата проведення	11.06.2023
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення :	
Річні загальні збори акціонерів Товариства були скликані дистанційно та відбулись 11.09.2023 року, кворум загальних зборів акціонерів 97,585959%.	
Порядок денний загальних зборів Товариства затверджено Наглядовою радою товариства. Пропозиції та зміни до переліку питань порядку денного зборів Товариства з боку акціонерів не надходили.	
Перелік питань, що розглядався та опис прийнятих на загальних зборах рішень з питань порядку денного:	
1. Про затвердження рішення Наглядової ради Товариства щодо обрання/визначення членів лічильної комісії зборів. Прийняття рішення про припинення їх повноважень.	
Прийнято рішення: Затвердити рішення Наглядової ради Товариства про обрання/визначення персонального складу лічильної комісії для підрахунку голосів на загальних зборах акціонерів ПрАТ "Красненський КХП".	
Повноваження членів лічильної комісії припинити після проведення загальних зборів акціонерів Товариства та виконання всіх необхідних дій, що визначені законодавством України про акціонерні товариства.	
2. Про розгляд звіту директора Товариства та затвердження заходів за результатами його розгляду.	
Прийнято рішення: Затвердити звіт директора ПрАТ "Красненський КХП" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2022 році. Вважати за недоцільне затверджувати заходи за результатами розгляду звіту директора ПрАТ "Красненський КХП".	
3. Про розгляд звіту наглядової ради Товариства та затвердження заходів за результатами його розгляду.	
Прийнято рішення: Звіт наглядової ради ПрАТ "Красненський КХП" взяти до відома. Визнати задовільною ефективність роботи наглядової ради Товариства у звітному періоді. Вважати за недоцільне затверджувати заходи за результатами розгляду звіту наглядової ради ПрАТ "Красненський КХП".	
4. Про затвердження показників фінансової звітності Товариства за 2021 рік.	
Прийнято рішення: Згідно з вимогами законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні затвердити показники фінансової звітності ПрАТ "Красненський КХП" станом на 31.12.2021 року:	
<ul style="list-style-type: none"> - баланс (звіт про фінансовий стан) (форма №1) - звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) (форма №2); - звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) (форма №3); 	

- звіт про власний капітал (форма №4);
- примітки до фінансової звітності, складені відповідно до МСФЗ.

5. Про затвердження показників фінансової звітності Товариства за 2022 рік.

Прийнято рішення: Згідно з вимогами законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні затвердити показники фінансової звітності ПрАТ "Красненський КХП" станом на 31.12.2022 року:

- баланс (звіт про фінансовий стан) (форма №1)
- звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) (форма №2);
- звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) (форма №3);
- звіт про власний капітал (форма №4);
- примітки до фінансової звітності, складені відповідно до МСФЗ.

6. Про розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо фінансової звітності Товариства за 2021 рік та затвердження заходів за результатами розгляду звіту.

Прийнято рішення: Затвердити без зауважень та додаткових заходів аудиторський звіт суб'єкта аудиторської діяльності ТОВ "Проф аудит" (ідентифікаційний код юридичної особи 36921215) щодо проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ "Красненський КХП" за 2021 рік.

7. Про розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо фінансової звітності Товариства за 2022 рік та затвердження заходів за результатами розгляду звіту.

Прийнято рішення: Затвердити без зауважень та додаткових заходів аудиторський звіт суб'єкта аудиторської діяльності ТОВ "Проф аудит" (ідентифікаційний код юридичної особи 36921215) щодо проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ "Красненський КХП" за 2022 рік.

8. Про покриття збитків за 2021 рік. Прийняття рішення про виплату дивідендів за простими акціями Товариства.

Прийнято рішення: Збитки ПрАТ "Красненський КХП" у розмірі 17 291 тис. грн., отримані за результатами фінансово-господарської діяльності у 2021 році, покрити за рахунок прибутків, що будуть отримані у майбутніх періодах діяльності.

Дивіденди за акціями Товариства не нараховувати та не виплачувати.

9. Про розподіл прибутку за 2022 рік. Прийняття рішення про виплату дивідендів за простими акціями Товариства.

Прийнято рішення: Весь чистий прибуток ПрАТ "Красненський КХП" у сумі 34 717 тис. грн., отриманий за результатами фінансово-господарської діяльності у 2022 році, скерувати на покриття збитків попередніх періодів діяльності. Дивіденди за акціями Товариства не нараховувати та не виплачувати.

10. Про затвердження річного звіту Товариства за 2021 рік.

Прийнято рішення: Затвердити річний звіт ПрАТ "Красненський КХП", який включає фінансову звітність та річний звіт акціонерного товариства за 2021 рік (річну інформацію емітента цінних паперів у розумінні Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки").

11. Про затвердження річного звіту Товариства за 2022 рік.

Прийнято рішення: Затвердити річний звіт ПрАТ "Красненський КХП", який включає фінансову звітність та річний звіт акціонерного товариства за 2022 рік (річну інформацію емітента цінних паперів у розумінні Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки").

12. Про призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Прийнято рішення: Керуючись нормою п.18 частини другої ст.39 Закону України №2465- IX "Про акціонерні товариства" призначити товариство з обмеженою відповідальністю "Проф аудит" (ідентифікаційний код юридичної особи 36921215) суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2023-2024 роки.

Доручити наглядовій раді Товариства узгодити умови договору на надання аудиторських послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ "Красненський КХП" та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності.

У разі виникнення неможливості виконання призначеним суб'єктом аудиторської діяльності послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ "Красненський КХП", надати наглядовій раді Товариства повноваження з призначення іншого суб'єкта аудиторської діяльності з числа аудиторів (аудиторських фірм).

13. Про приведення у відповідність з законодавством відомостей про місцезнаходження Товариства.

Прийнято рішення: Враховуючи факт утворення та ліквідації районів у Львівській області на підставі постанови Верховної Ради України від 17.07.2020 року №807-IX внести зміни щодо місцезнаходження Товариства, змінивши назву району з Буський на Золочівський.

У зв'язку зі зміною назви району, визначити місцезнаходження ПрАТ "Красненський КХП": 80560.

Львівська область, Золочівський район, селище міського типу Красне, вулиця Залізнична, будинок 18.

14. Про структуру управління Товариства.

Прийнято рішення: Керуватись нормами частини третьої ст.4 Закону України №2465-IX "Про акціонерні товариства" затвердити дворівневу структуру управління органами управління ПрАТ "Красненський КХП".

Визначити органами управління ПрАТ "Красненський КХП":

- загальні збори акціонерів Товариства;
- орган, відповідальний за здійсненням нагляду - наглядова рада;
- одноосібний виконавчий орган - директор.

Уповноважити директора Товариства внести зміни до відомостей про органи управління ПрАТ "Красненський КХП", що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань Міністерства юстиції України.

15. Про внесення змін та доповнень до статуту Товариства шляхом затвердження його у новій редакції.

Прийнято рішення: Керуватись п.7 Прикінцевих і перехідних положень Закону України №2465-IX "Про акціонерні товариства" внести зміни та доповнення до статуту ПрАТ "Красненський КХП", затвердивши його у новій редакції.

Встановити, що нова редакція статуту ПрАТ "Красненський КХП" набуває чинності для акціонерів Товариства з моменту прийняття даного рішення зборами акціонерного товариства, а для третіх осіб - з дати його державної реєстрації у встановленому законодавством України порядку.

З метою оформлення статуту ПрАТ "Красненський КХП" відповідно до вимог ст.15 Закону України "Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців і громадських формувань" уповноважити головуючого та секретаря зборів акціонерів Товариства підписати нову редакцію статуту ПрАТ "Красненський КХП".

16. Про внесення змін та доповнень до внутрішніх положень Товариства шляхом викладення у новій редакції.

Прийнято рішення: На виконання вимог п.7 Прикінцевих і перехідних положень Закону України №2465-IX "Про акціонерні товариства" затвердити у нових редакціях внутрішні положення Товариства:

- "Положення про загальні збори акціонерів ПрАТ "Красненський КХП",
- "Положення про наглядову раду ПрАТ "Красненський КХП".

Уповноважити головуючого та секретаря зборів підписати внутрішні положення, що регламентують діяльність органів ПрАТ "Красненський КХП", у редакціях, що затверджені цим рішенням загальних зборів акціонерів Товариства.

17. Про особу, уповноважену на вчинення від імені Товариства реєстраційних дій в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.

Прийнято рішення: Уповноважити директора Товариства Тодорова Віталія Івановича (з правом делегування цих повноважень) здійснити необхідні дії, пов'язані з державною реєстрацією нової редакції статуту ПрАТ "Красненський КХП", внесенням змін до відомостей про акціонерне товариство, що містить Єдиний державний реєстр юридичних осіб, фізичних осіб- підприємців та громадських формувань Міністерства юстиції України, та здійснити у порядку та визначені чинним законодавством терміни інші необхідні дії, пов'язані з виконанням рішень загальних зборів акціонерів ПрАТ "Красненський КХП".

18. Про відкликання (припинення повноважень) членів наглядової ради Товариства.

Прийнято рішення: У зв'язку із завершенням терміну повноважень відкликати Наглядову раду ПрАТ "Красненський КХП" у повному складі: голову ради Дімова Івана Андрійовича, члена ради Тукаєра Сергія Івановича та члена ради Турчака Любомира Мирославовича.

Датою припинення повноважень чинного складу Наглядової ради Товариства вважати дату прийняття цього рішення загальними зборами акціонерів ПрАТ "Красненський КХП".

19. Про обрання членів наглядової ради Товариства.

Прийнято рішення: Обрати до складу Наглядової ради ПрАТ "Красненський КХП" Дімова Івана Андрійовича, Тукаєра Сергія Івановича та Турчака Любомира Мирославовича.

20. Про затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання уповноваженої особи на підписання договорів (контрактів) з членами наглядової ради Товариства.

Прийнято рішення: Встановити, що свої повноваження (обов'язки) члени Наглядової ради Товариства здійснюють на безоплатній основі до річних (чергових) загальних зборів акціонерів ПрАТ "Красненський КХП", що відбудуться у 2026 році.

Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства у запропонованій редакції.

Надати директору ПрАТ "Красненський КХП" повноваження підписати з новообраними членами Наглядової ради Товариства цивільно-правові договори, а також будь-які інші документи, що пов'язані з їх укладенням.

21. Про надання повноважень на прийняття рішень (без отримання додаткового рішення загальних зборів акціонерів Товариства) щодо вчинення значних правочинів.

Прийнято рішення: Надати попередню згоду на вчинення ПрАТ "Красненський КХП" значних правочинів, предметом (характером) яких є:

о отримання Товариством в будь-яких банках будь-яких банківських продуктів/послуг (зокрема, але невиключно, кредити, кредитні лінії, гарантії, авалі, овердрафти, акредитиви, тощо) за договором про надання банківських послуг у будь-якій валюті, в межах генерального ліміту і генерального строку, що необхідні для ведення господарської діяльності граничною сукупною вартістю 700 млн. грн. зі строком

зобов'язань не більше 7 років, та відсотковою ставкою - в розмірі, узгодженому з Банком, та числове значення якої може становити від

0,000001% до 50,01% річних, і комісією - в розмірі, узгодженому з Банком, та числове значення якої може становити від 0.000001% до 50.01% відсотків/відсотків річних:

о солідарна участь за борговими зобов'язаннями позичальників за договорами про надання банківських послуг граничною сукупною вартістю 700 млн. грн.;

о передача майна (майнових прав) Товариства в заставу/іпотеку та/або укладання інших договорів забезпечення виконання зобов'язань (у т.ч. договору поруки) Товариства та/або забезпечення зобов'язань будь-яких третіх осіб граничною сукупною вартістю 700 млн. грн.;

о купівля-продаж майна (в тому числі нерухомого майна), підряд, відступлення права вимоги та/або переведення боргу, оренди та лізингу та інші угоди граничною сукупною вартістю 700 млн. грн.

Уповноважити директора Товариства Тодорова Віталія Івановича без отримання додаткового рішення загальних зборів акціонерів Товариства:

о погоджувати умови цих значних правочинів з усіма-можливими змінами та доповненнями;

о погоджувати/визначати перелік майна (майнових прав) Товариства, що підлягає відчуженню, передачі в заставу/іпотеку, придбанню, тощо;

о укладати (підписувати) значні правочини в межах, що визначені у рішенні про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів,

о самостійно узгодивши всі інші умови цих договорів/додаткових угод та інших документів на власний розсуд.

Повноваження, що надані Тодорову Віталію Івановичу, можуть бути передоручені будь-якій особі у передбаченому законодавством України порядку. Якщо керівником Товариства буде призначено іншу особу (у тому числі - тимчасово), надані Тодорову Віталію Івановичу повноваження зберігають силу для новопризначеної особи-керівника.

Попереднє надання згоди на вчинення ПрАТ "Красненський КХП" значних правочинів надається та дійсне протягом одного року з дати прийняття річними (черговими) загальними зборами акціонерів Товариства цього рішення.

Рішення про вчинення ПрАТ "Красненський КХП" значних правочинів є чинним для незалежно від збільшення у майбутньому ринкової вартості майна Товариства, збільшення/зменшення вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності, а також можливих коливань курсу гривні до іноземних валют.

Питання порядку денного усі розглянуті, у викладеній у ньому послідовності та прийнято рішення 100% голосів "ЗА", які зареєструвались для участі в загальних зборах, окрім кумулятивного голосування. Члени Наглядової ради обрані шляхом кумулятивного голосування, як такі що набрали найбільшу кількість голосів акціонерів.

Дата проведення	13.11.2023
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення :	

Позачергові загальні збори акціонерів Товариства були скликані дистанційно та відбулись 13.11.2023 року, кворум загальних зборів акціонерів 97,585959%.

Позачергові загальні збори скликані за ініціативою членів Наглядової ради: Дімов І.А., Тукасер С.І., Турчак Л.М. Порядок денний загальних зборів Товариства затверджено Наглядовою радою Товариства. Позачергові загальні збори акціонерів Товариства скликалися за скороченою процедурою відповідно до вимог частини 5 статті 47 Закону України "Про акціонерні товариства" із здійсненням повідомлення про скликання загальних зборів не пізніше, ніж за 15 днів до дати проведення загальних зборів. Таким чином, акціонери Товариства не мали права вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів відповідно до статті 38 Закону України "Про акціонерні товариства". Зміни до порядку денного також не передбачені.

Перелік питань, що розглядався та опис прийнятих на загальних зборах рішень з питань порядку денного:

1. Про обрання (визначення) членів лічильної комісії загальних зборів акціонерів Товариства та термін їх повноважень.

Прийнято рішення: 1. Затвердити рішення Наглядової ради ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів" про визначення (обрання) лічильної комісії для підрахунку голосів на позачергових загальних зборах акціонерів ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів" у складі:

Стадник Віктор Теодозійович - голова лічильної комісії;

Мамчак Наталія Романівна - член лічильної комісії;

Середа Петро Богданович - член лічильної комісії.

2. Припинити повноваження членів лічильної комісії після виконання ними всіх необхідних дій щодо оформлення документів позачергових загальних зборів акціонерів ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів" відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", а також "Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів", затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.03.2023 року №236.

2. Про збільшення статутного капіталу Товариства шляхом розміщення додаткових акцій існуючої номінальної вартості (без здійснення публічної пропозиції) за рахунок додаткових внесків.

Прийнято рішення: Збільшити розмір статутного капіталу ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів" на суму 5 966 464 (п'ять мільйонів дев'ясот шістьдесят шість тисяч чотириста шістьдесят чотири) гривні 00 копійок за рахунок додаткових внесків, а саме: з 2 033 536 (двох мільйонів тридцяти трьох тисяч п'ятсот тридцяти шести) гривень 00 копійок до 8 000 000 (восьми мільйонів) гривень 00 копійок, шляхом розміщення додаткових простих іменних акцій Товариства (без здійснення публічної пропозиції) у кількості 23 865856 (двадцять три мільйони вісімсот шістьдесят п'ять тисяч вісімсот п'ятдесят шість) штук простих іменних акцій існуючої номінальної вартості, рівної 0,25 (двадцять п'ять) копійок кожна.

3. Про емісію акцій Товариства результатами його розгляду.

Прийнято рішення: 1. Прийняти рішення про емісію акцій ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів" (без здійснення публічної пропозиції): 23 865856 (двадцять три мільйони вісімсот шістьдесят п'ять тисяч вісімсот п'ятдесят шість) штук простих іменних акцій існуючої номінальної вартості, рівної 0,25 (двадцять п'ять) копійок кожна.

2. Визначити, що учасником розміщення акцій ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів" (без здійснення публічної пропозиції) є Приватне сільськогосподарське підприємство "ЕКСІМ-Агро" (ідентифікаційний код юридичної особи - 31892976).

3. Затвердити рішення про емісію акцій ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів" (без здійснення публічної пропозиції), яке оформити та викласти в окремому додатку до протоколу позачергових загальних зборів акціонерів ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів".

4. Про визначення уповноваженого органу Товариства, якому надаються повноваження щодо організації та проведення розміщення акцій додаткової емісії.

Прийнято рішення: 1. Прийняти рішення про невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів" додаткової емісії у процесі їх розміщення.

2. У зв'язку з прийняттям рішення про невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів" додаткової емісії у процесі їх розміщення, провести розміщення акцій додаткової емісії в один етап, тривалість якого не може бути менше ніж 15 (п'ятнадцять) робочих днів.

5. Про визначення уповноваженого органу Товариства, якому надаються повноваження щодо організації та проведення розміщення акцій додаткової емісії.

Прийнято рішення: Визначити Наглядову раду ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів"

уповноваженим органом, якому надаються наступні повноваження, що визначені у нормативно-правовому акті Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, яким встановлено порядок збільшення (зменшення) розміру статутного капіталу акціонерного товариства:

- визначення (затвердження) ціни розміщення акцій під час розміщення акцій у процесі емісії;
- залучення до розміщення інвестиційної фірми, що здійснює андеррайтинг або діяльність з розміщення з наданням гарантії, або діяльність з розміщення без надання гарантії;
- прийняття рішення про дострокове закінчення розміщення у процесі емісії акцій (у разі якщо на запланований обсяг акцій укладено договори з першими власниками та акції повністю оплачено);
- затвердження результатів емісії акцій;
- затвердження звіту про результати емісії акцій;
- прийняття рішення про відмову від емісії акцій;
- повернення внесків, внесених в оплату за акції, у разі визнання емісії недійсною або незатвердження в установлені законодавством строки результатів емісії акцій органом емітента, уповноваженим приймати таке рішення, або невнесення/непроведення державної реєстрації в установлені законодавством строки змін до статуту щодо збільшення розміру статутного капіталу, або у разі прийняття рішення про відмову від емісії акцій:

- повідомлення кожного акціонера (у разі неприйняття загальними зборами рішення про невикористання переважного права), який має переважне право на придбання розміщуваних акціонерним товариством акцій, про можливість реалізації такого права в порядку, встановленому Законом України "Про акціонерні товариства";

- внесення змін до рішення про емісію акцій в частині неістотних параметрів випуску акцій.

6. Про визначення уповноважених осіб Товариства, яким надаються повноваження щодо організації та проведення розміщення акцій додаткової емісії.

Прийнято рішення: Визначити директора ПрАТ "Красненський комбінат хлібопродуктів" (а за умови його відсутності та/або неможливості виконання своїх повноважень - тимчасового виконуючого обов'язки директора Товариства) в якості уповноваженої особи, якій надаються наступні повноваження, що визначені у нормативно-правовому акті Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, яким встановлено порядок збільшення (зменшення) розміру статутного капіталу акціонерного товариства:

- проводити дії щодо забезпечення реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій, щодо яких прийнято рішення про емісію;
- проводити дії щодо забезпечення розміщення акцій;
- проводити дії щодо здійснення обов'язкового викупу акцій в акціонерів, які реалізують право вимагати здійснення викупу акціонерним товариством належних їм акцій.

Питання порядку денного усі розглянуті, у викладеній у ньому послідовності та прийнято рішення 100% голосів "ЗА", які зареєструвались для участі в загальних.

4. Рада
Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКП	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
			Комітет 2	Комітет 3	Комітет 1
1	2	4	5	6	7
Дімов Іван Андрійович з 01.01.2023 по 31.12.2023	2502111351	X			
Тукасер Сергій Іванович з 01.01.2023 по 31.12.2023	2436307659				
Турчак Любомир Мирославович з 01.01.2023 по 31.12.2023	3278016691				

4.1. 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:	<p>Наглядовою радою Товариства у 2023 році приймалися рішення, зокрема, щодо:</p> <ul style="list-style-type: none"> - скликання загальних зборів акціонерів Товариства та спосіб їх проведення. - затвердження проекту порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства та проектів рішень з питань, що включені до нього. - взаємозв'язок між питаннями проекту порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства. - дату складання переліку акціонерів ПрАТ "Красненський КХП" для направлення їм повідомлень про скликання загальних зборів акціонерів Товариства. - дату складання переліку акціонерів ПрАТ "Красненський КХП", які мають право на участь у загальних зборах акціонерів Товариства. - дати розміщення у вільному для акціонерів доступі бюлетенів для голосування по питання порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства. - відповідальну посадову особу ПрАТ "Красненський КХП", які надаються повноваження на ознайомлення акціонерів з документами загальних зборів акціонерів Товариства. - затвердження тексту повідомлення про проведення загальних зборів акціонерів Товариства та порядку його оприлюднення та надсилання акціонерам ПрАТ "Красненський КХП". - обрання уповноваженої особи ПрАТ "Красненський КХП" на взаємодію з Центральним депозитарієм цінних паперів при проведенні загальних зборів акціонерів Товариства. - затвердження форми і тексту бюлетеню для голосування з питань порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства. <p>- скликання позачергових загальних зборів акціонерів Товариства та спосіб їх проведення.</p> <ul style="list-style-type: none"> - затвердження порядку денного позачергових загальних зборів акціонерів Товариства та проектів рішень з питань, що включені до нього. - взаємозв'язок між питаннями порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства.

	<ul style="list-style-type: none"> - дату складання переліку акціонерів ПрАТ "Красненський КХП" для направлення їм повідомлень про скликання загальних зборів акціонерів Товариства. - дату складання переліку акціонерів ПрАТ "Красненський КХП", які мають право на участь у загальних зборах акціонерів Товариства. - дату розміщення у вільному для акціонерів доступі бюлетеню для голосування по питаннях порядку денного позачергових загальних зборів акціонерів Товариства. - відповідальну посадову особу ПрАТ "Красненський КХП", якій надаються повноваження на ознайомлення акціонерів з документами загальних зборів акціонерів Товариства. - уповноважену особу ПрАТ "Красненський КХП" на взаємодію з Центральним депозитарієм цінних паперів при проведенні загальних зборів акціонерів Товариства. - головуючого та секретаря загальних зборів акціонерів Товариства. - обрання (визначення) членів реєстраційної комісії загальних зборів акціонерів Товариства. - обрання (визначення) членів лічильної комісії загальних зборів акціонерів Товариства. - затвердження форми і тексту бюлетеню для голосування з питань порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства. - затвердження тексту повідомлення про проведення загальних зборів акціонерів Товариства та порядку його оприлюднення та надсилання акціонерам ПрАТ "Красненський КХП". - інших питань, що належать до компетенції Наглядової ради згідно із законодавством та Статутом.
--	---

Звіт ради :

**ЗВІТ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ"
(надалі - Товариство)
ЗА 2023 РІК**

Цей звіт Наглядової ради ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ" (надалі - Товариство) за 2023 рік підготовлений для прийняття рішення Загальними зборами Товариства за наслідками його розгляду та розроблений з урахуванням вимог чинного законодавства України, а саме: відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

Звіт призначений для надання акціонерам Товариства повної інформації щодо роботи та прийнятих Наглядовою радою рішень у 2023 році.

Загальні відомості

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, в межах своєї компетенції, контролює та регулює діяльність Директора Товариства.

У процесі здійснення покладених на неї обов'язків у 2023 році, Наглядова рада керувалася нормами законодавства України, Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду, а також відповідними рішеннями загальних зборів акціонерів Товариства.

Рада звітує перед загальними зборами акціонерів про свою діяльність.

Наглядова рада Товариства обрана 11.09.2023 року згідно рішення Загальних зборів Товариства з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність та які подали письмові заяви про згоду на обрання членом Наглядової ради Товариства.

Наглядова Товариства обрана строком на три роки, у кількості трьох осіб, персонально: Дімов Іван Андрійович, Тукасер Сергій Іванович, Турчак Любомир Мирославович.

Голова (член) Наглядової ради - Дімов Іван Андрійович. Член Наглядової ради є акціонером та ні є: представником акціонера, представником групи акціонерів або незалежним директором.

Член Наглядової ради - Тукасер Сергій Іванович. Член Наглядової ради є представником акціонера (ПСП "ЕКСІМ-АГРО", код ЄДРПОУ: 31892976, що володіє часткою в статутному капіталі емітента 42,519%) та ні є акціонером, представником групи акціонерів або незалежним директором.

Член Наглядової ради - Турчак Любомир Мирославович. Член Наглядової ради є представником акціонера (ПСП "ЕКСІМ-АГРО", код ЄДРПОУ: 31892976, що володіє часткою в статутному капіталі емітента 42,519%) та ні є акціонером, представником групи акціонерів або незалежним директором.

На засіданні Наглядової ради (протокол засідання від 18.09.2023 року №6/2023) Головою Наглядової ради обраний Дімов Іван Андрійович.

З Головою та членами Наглядової ради (на термін дії їх повноважень - три роки) укладені цивільно-правові договори, умови яких були затверджені рішенням Загальних зборів Товариства від 11.09.2023 р.

Протягом звітнього періоду Наглядова рада здійснювала свою діяльність у відповідності до вимог Статуту Товариства (у новій редакції, затвердженій рішенням річних Загальних зборів акціонерів 11.09.2023 р. та Положення про Наглядову раду Товариства (у редакції, затвердженій рішенням Загальних зборів Товариства 11.09.2023р.), далі - Положення про Наглядову раду Товариства.

Комітети у складі Наглядової ради не створювалися.

Показники фінансової звітності Товариства, станом на 31.12.2023 року

У звітному періоді діяльність Товариства здійснювалась в умовах воєнного стану, введеного в Україні у зв'язку з повномасштабною військовою агресією російської федерації проти України, із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року, відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" строком на 30 діб, з подальшим пролонгуванням (Указом Президента України від 6 лютого 2023 року № 58 строк дії воєнного стану в Україні продовжено з 05 години 30 хвилин 19 лютого 2023 року строком на 90 діб).

Фінансова звітність Товариства, на виконання вимог діючого законодавства, зокрема Закону України "Про бухгалтерський облік", підготовлена управлінським персоналом у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) в редакції опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МФСЗ).

Фінансова звітність складається в національній валюті України - гривні (дані у фінансовій звітності приведені з округленням до тис.грн).

Фінансова звітність підготовлена у відповідності з принципом оцінки за історичною вартістю.

При формуванні фінансової звітності Товариство визнало два основоположні припущення - безперервності та нарахування і відповідності доходів і витрат.

Управління ризиками відіграє важливу роль в операційній діяльності Товариства, яке здійснюється в ході постійного процесу оцінки та визначення рівнів ризику та засновано на системі внутрішнього контролю. В ході процесу планування, керівництво оцінює ризики ведення діяльності, такі як ризик ліквідності та ринковий ризик, а також ризики зміни середовища, технології або зміни галузі. Керівництво розглядає і затверджує принципи управління кожним із зазначених ризиків.

Вплив ризиків, пов'язаних з військовою агресією росії в Україну на майбутню діяльність Товариства не може бути ідентифікований на даний момент, через існуючу суттєву невизначеність. Фінансовий стан та результати діяльності на 31.12.2023 р. не були скориговані на вплив зазначених подій. Керівництво уважно стежить за ситуацією в країні і регіоні, впливом воєнного стану на економіку країни і населення в цілому.

Контроль за діяльністю Виконавчого органу

Протягом 2023 року Наглядова рада, у відповідності до своєї компетенції, контролювала та спрямовувала діяльність Директора Товариства.

У відповідності до Статуту у Товаристві передбачено одноособовий виконавчий орган - Директор.

Директора Товариства діє на підставі Статуту Товариства (у новій редакції, затвердженій рішенням річних Загальних зборів акціонерів 11.09.2023 р.), Положення про Виконавчий орган, затвердженого рішенням річних Загальних зборів акціонерів 11.09.2023 р.

Відомості про Виконавчий орган:

Тодоров Віталій Іванович призначений на посаду Директора, рішенням Наглядової ради Товариства 25.04.2017р., строком до моменту припинення повноважень.

25.04.2017 р. з Тодоровим В.І. укладено контракт (трудовий договір).

Діяльність Товариства в умовах воєнного стану

З необхідністю переформатувати бізнес в умовах війни зіткнулося близько 50% підприємств України, які були вимушені повністю або частково диверсифікувати власну лінійку продукції та перейти до нових бізнес моделей, які передбачають зміну фінансової системи підприємства, формування нових видів грошових потоків тощо.

Попри умови, у яких опинився бізнес після повномасштабного вторгнення росії в Україну, керівництво Товариства намагається організувати можливості для роботи, з урахуванням обмежень та

ризиків, пов'язаних з воєнним станом, зберегти колектив, сплачувати податки та інші обов'язкові платежі.

Під час роботи у воєнний період керівництво, з урахуванням ситуації та потреб поточної діяльності в оперативному режимі перерозподіляє функціональні обов'язки працівників та змінює звичні бізнес-процеси.

Керівництво Товариства також намагається адаптувати свою стратегію під нові умови ринку та активно шукає додаткові напрямки діяльності.

Як і у попередні періоди, у 2023 р. збережені основні види діяльності Товариства:

- складське господарство;

- вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур.

Товариство практикує короткострокове планування оперативної діяльності та вимушено збільшує обсяг роботи працівників, що залишилися. Нові умови стають поштовхом для поступової адаптації стратегії до воєнних реалій та пошуку нових напрямків бізнесу. Ключовим завданням для Товариства є залучення нових платоспроможних клієнтів.

У 2023 році Директор Товариства виконував завдання, покладені на нього чинним законодавством, Статутом та Наглядовою радою Товариства.

Під час виконання своїх функцій Директор Товариства діяв у межах компетенції, визначеної законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства.

Виконуючи свої обов'язки, Директор Товариства дотримувався чинного законодавства України та стандартів корпоративного управління.

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

Діяльність Виконавчого органу Товариства зумовила безперебійну роботу Товариства, але мала негативні зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства.

Фінансовим результатом діяльності Товариства за 2023 рік є збиток у сумі 1563 тис.грн.

Звіт Директор Товариства був розглянутий на засіданні Наглядової ради Товариства, за наслідками розгляду прийнято рішення затвердити звіт Директор Товариства про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2023 рік і основні напрями діяльності у 2024 році, визнати роботу Директор Товариства у 2023 році, в умовах воєнного стану, задовільною.

Значні правочини та правочини із заінтересованістю

Протягом звітного періоду при провадженні звичайної господарської діяльності Товариством могли вчинялись значні правочини на підставі рішення загальних зборів акціонерів від 11.09.2023р.

Протягом звітного року правочини із заінтересованістю не вчинялись.

Контроль за виплатою Товариством дивідендів

У 2023 році нарахування та виплата дивідендів Товариством не здійснювалися.

Фінансовим результатом діяльності Товариства за 2023 рік є збиток у сумі 1563 тис.грн., у зв'язку з чим пропозиція щодо нарахування і виплати дивідендів на розгляд Загальних зборів не вноситься.

Проект Звіту Наглядової ради за 2023 рік розглянутий на засіданні Наглядової ради Товариства "01" березня 2024 р., за наслідками розгляду прийнято рішення схвалити Звіт Наглядової ради Товариства за 2023 рік та подати його на розгляд Загальним зборам з пропозицією затвердити.

За результатами розгляду проекту Звіту було прийнято рішення схвалити Звіт Наглядової ради Товариства за 2023 рік та подати його на розгляд річних Загальних зборів Товариства у 2024 році, з пропозицією затвердити Звіт Наглядової ради Товариства за 2023 рік.

4.2. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Тодоров Віталій Іванович (з 01.01.2023 по 31.12.2023)
РНОКПП	2859910096
Опис ключових рішень керівника	Директор протягом звітного року здійснювала управління поточною діяльністю Товариства, у межах, встановлених Статутом. Директор представляв Товариство без довіреності у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, підприємствами, установами, організаціями всіх

форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами, вчиняв від імені та в інтересах Товариства правочини, договори (угоди) з урахуванням обмежень щодо змісту та суми договорів (правочинів, угод), які встановлені Статутом Товариства, видавав довіреності на право вчинення дій і представництво від імені Товариства та в інтересах Товариства працівникам Товариства, приймав на роботу та звільняв працівників, застосовував до них заходи заохочення та стягнення, виконував рішення, прийняті Загальними зборами Товариства, Наглядовою радою, інші рішення, направлені на сталий розвиток Товариства.

Звіт виконавчого органу:

**ЗВІТ ДИРЕКТОРА
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ"
(надалі - Товариство)
ЗА 2023 РІК**

Цей звіт Директора Товариства ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ" (надалі - Товариство) за 2023 рік і основні напрями діяльності у 2024 році, підготовлений для прийняття рішення Наглядовою радою та/чи Загальними зборами Товариства за наслідками його розгляду, та розроблений з урахуванням вимог чинного законодавства України, а саме: відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", Статуту Товариства та інших законодавчих актів.

Звіт призначений для надання Наглядовій раді та акціонерам Товариства повної інформації щодо роботи та прийнятих Директором Товариства рішень у 2023 фінансовому році.

Оцінка складу, структури та діяльності Виконавчого органу Товариства

Оцінка складу. У Товаристві діє одноособовий Виконавчий орган - Директор в особі Директора Товариства (надалі - Директор).

Директор обирається та відкликається Наглядовою радою Товариства у порядку, визначеному чинним Статутом Товариства.

Тодоров Віталій Іванович призначений на посаду Директора, рішенням Наглядової ради Товариства 25.04.2017р., строком до моменту припинення повноважень.

Під час виконання своїх функцій Директор діяв у межах компетенції, визначеної законодавством України, Статутом Товариства, дотримувався чинного законодавства України та стандартів корпоративного управління.

Сукупність навичок та досвіду Директора є оптимальною для забезпечення належної діяльності Товариства.

Оцінка структури. Директор підзвітний Наглядовій раді та Загальним зборам й організовує виконання їх рішень. Всі рішення (накази, розпорядження) Директора Товариства у 2023 були правомірними, при прийнятті рішень та здійсненні організаційно-розпорядчих функцій та реалізації управлінських повноважень щодо керівництва поточною діяльністю Товариства, в кожному з випадків Директор керувався власним досвідом та навичками, приймав рішення і вчиняв дії в інтересах Товариства та його акціонерів.

Структура Виконавчого органу Товариства - Одноособовий Виконавчий орган - Директор Товариства в особі Директора Товариства відповідає потребам Товариства та є оптимальною для забезпечення належної діяльності Товариства.

Оцінка діяльності.

Фінансово-господарська діяльність Товариства у 2023 році здійснювалась в умовах воєнного стану, який був введений у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України відповідно до Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні" із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року строком на 30 діб, з подальшим пролонгуванням (Указом Президента України від 05 лютого 2024 року № 49/2024 строк дії воєнного стану в Україні продовжено з 05 години 30 хвилин 19 лютого 2024 року строком на 90 діб). Торгово-промислова палата визнала військову агресію російської федерації проти України форс-мажорними обставинами.

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

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

Діяльність Директора Товариства у звітному періоді в умовах воєнного стану забезпечила безперебійну фінансово-господарську діяльність Товариства.

Оцінка компетентності та ефективності Директора

Директор протягом звітного періоду належним чином виконував свої обов'язки і повноваження, які визначені законом, Статутом Товариства, внутрішніми документами Товариства та Контрактом.

Виконуючи свої обов'язки, Директор дотримувався чинного законодавства України та стандартів корпоративного управління.

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

Директор вживав заходи щодо забезпечення фінансової стійкості Товариства за рахунок формування "фінансових подушок безпеки", які дозволять своєчасно реагувати на непередбачувані ситуації, зокрема на можливу втрату майна, трудових та матеріальних ресурсів, на пошук альтернативних варіантів заробітку та можливість кооперації з іншими учасниками ринку.

Дії Директора Товариства щодо керівництва поточною діяльністю Товариства забезпечили стабільну безперервність фінансово-господарської діяльності Товариства.

Професійні навички, знання та досвід роботи на займаній посаді дають змогу зробити висновок щодо компетентності та професійності Директора Товариства та його ефективності як керівника Товариства.

Оцінка виконання Директором поставлених цілей Товариства

Діяльність Товариства в умовах війни повинна бути виваженою і враховувати численну кількість ризиків та непередбачуваних обставин.

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

Внаслідок військових дій росії проти України виникає значний ризик фізичного пошкодження активів або відсутність доступу до них, а також ризик знецінення активів через зменшення суми очікуваного відшкодування.

Вплив ризиків на майбутню діяльність Товариства не може бути ідентифікований на даний момент через існуючу невизначеність й не прогнозованість тривалості військової агресії росії в Україні.

Першочерговими завданнями Директора Товариства у звітному періоді було забезпечення безперебійної роботи Товариства з надання послуг та вирішення інших питань, безпосередньо пов'язаних із стабільною роботою Товариства в умовах воєнного стану.

Під час роботи у воєнний період у Товаристві практикується короткострокове планування оперативної діяльності.

Як і у попередні періоди, у 2023 р. збережені основні види діяльності Товариства:

- складське господарство;
- вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур.

Облікова політика

На протязі 2023 року Товариство в цілому дотримувалось положень наказу про облікову політику.

Бухгалтерська та статистична звітність надається своєчасно. Підставою для відображення в бухгалтерському обліку господарських операцій є первинні документи та інформація, що містилася в них, систематизована на рахунках бухгалтерського обліку шляхом подвійного запису.

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

Бухгалтерський облік господарських операцій Товариства ведеться безперервно з дня реєстрації Товариства.

Статутний капітал

Розмір статутного капіталу Товариства станом на 31.12.2023 р. складає 2033536, 00 грн. і відповідає статутному капіталу, зафіксованому в засновницьких документах Товариства. Всі акції прості іменні.

номінальна вартість однієї акції 0,25 грн., кількість 8 134 144 штуки, форма існування - бездокументарна.

Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку України видано Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій Товариства за номером 18/13/1/10, дата реєстрації випуску акцій 30.05.2011 р.

Товариство внесено до реєстру кодів цінних паперів та присвоєно код цінних паперів UA4000079529.

Операції з активами

Річна інвентаризація основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів та взаєморозрахунків Товариства проводилась станом на 31.12.2023 р. Дані інвентаризації проаналізовано та встановлено, що розбіжностей між показниками інвентаризації та даними бухгалтерського обліку немає. Нестач та надлишків не встановлено.

Облік необоротних активів Товариства в цілому. Основні засоби групуються за їх функціональним призначенням, речовим натуральним характером і видами, за використанням і належністю.

Порядок розрахунку амортизації основних засобів Товариства встановлено прямолінійним методом.

В 2023 році було списано з балансу Товариства застаріле обладнання, у зв'язку з їх непридатністю.

Переоцінку (дооцінку, уцінку) основних засобів у 2023 р. Товариство не здійснювало.

Інформація щодо стану основних засобів та інших виробничих фондів

На протязі поточного року проведено ряд реконструкцій та переоснащення цехів та складських приміщень, з метою їх подальшого використання у якості сховищ для сільськогосподарської продукції, проведено облаштування підлог вказаних споруд.

Капітальні інвестиції

Товариством протягом 2023 року капітальні інвестиції не здійснювались.

Запаси

Балансова вартість запасів Товариства на кінець року відповідає даним аналітичного і синтетичного обліку та складає 131 071 тис.грн. Запаси відображаються в бухгалтерському обліку і звітності за найменшою з двох оцінок: первісною вартістю або чистою вартістю реалізації. Запаси Товариства відображені в бухгалтерському обліку за первинною (найменшою) вартістю. Уцінка (дооцінка) запасів, згідно облікових даних, не проводилась.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Облік касових операцій у Товаристві проводиться відповідно до Порядку ведення касових операцій в національній валюті України, затвердженого Постановою Національного банку України від 29.12.2017 р. № 148 (із змінами і доповненнями), від 18.04.2019р. №62, від 07.11.2019 р. №131.

Залишок в "Касі" станом на 31.12.2023 року - 0,00 грн. відповідає даним по Головній книзі, Касовій книзі, регістрам бухгалтерського обліку (Журнал-ордер №1).

Залишок на рахунках в банках станом на 31.12.2023 року -6318 тис. грн. що відповідає даним по Головній книзі та регістрам бухгалтерського обліку.

Випуск іпотечних облігацій Товариство не здійснювало.

Довгострокові та поточні зобов'язання

Товариство має заборгованість за довгостроковими кредитами банків у розмірі 163 933 тис.грн.

Поточна кредиторська заборгованість Товариства станом на 31.12.2023 р. складає 385 331 тис.грн., в тому числі: - за товари, роботи, послуги - 60 499 тис.грн.; - за одержаними авансами - 11 886 тис.грн.; - зі страхування - 158 тис.грн.; з оплати праці- 723 тис.грн.; з бюджетом - 297 тис.грн.; - інші поточні зобов'язання - 311 768 тис.грн.

Середня кількість працівників (включаючи штатних та сумісників) станом на 31.12.2023 р. становить 49 осіб. Заборгованість по заробітній платі та платежам зі страхування - поточна. Заробітна плата працівникам Товариства нараховувалася згідно затвердженому штатному розкладу. Всього нарахована заробітна плата за 2023 р. складає 12 282 тис.грн.

Розрахунки з постачальниками та підрядниками проводяться на основі укладених договорів. При наданні послуг, виконанні робіт для здійснення розрахунків були представлені підписані сторонами Акти виконаних робіт, наданих послуг.

Простроченої кредиторської заборгованості станом на 31.12.2023 р. Товариство не має.

Облік доходів

За 2023 рік Товариство були отримані доходи:

- чистий дохід (виручка) від основної діяльності - 631 800 тис.грн.;

- інші доходи - 8 865 тис.грн.

Надходження доходів повністю відображено в бухгалтерському обліку і наведено у річній фінансовій звітності Товариства.

Облік витрат

Основні принципи формування витрат в бухгалтерському обліку Товариства в цілому відповідають НП(С)БО 16 "Витрати", затвердженому наказом МФУ від 31 грудня 1999 року № 318. Витрати в бухгалтерському обліку визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Склад витрат у загальному вигляді визначено у "Звіті про фінансові результати".

Витрати на собівартість реалізованої продукції (товарів, послуг) за 2023 р. склали 544 180 тис.грн.; адміністративні витрати - 8 536 тис.грн.; витрати на збут - 58 178 тис.грн. Інші операційні витрати у 2023 р. становлять 21 387 тис.грн.

Аудиторська перевірка

Аудит фінансової звітності за результатами діяльності Товариства за 2023 рік було проведено ТОВ "ПРОФАУДИТ" (ідентифікаційний код юридичної особи 36921215) суб'єктом аудиторської діяльності з надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2023 рік.

Аналіз структури балансу на 31.12.2023 року

Руйнівні наслідки вторгнення російської федерації в Україну охоплюють всі сфери життя, економічні наслідки війни матимуть значний вплив на бухгалтерський облік та звітність, оскільки ситуація постійно змінюється і виникатиме потреба у постійному та регулярному перегляді бухгалтерських оцінок, відповідних моделей та підходів для відображення актуальної, доречної та правдивої інформації в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності.

На кінець звітного періоду наявність необоротних активів становить - 237 463 тис.грн.

Вартість оборотних активів на кінець періоду - 234 081 тис. грн.

Поточні зобов'язання становлять - 385 331 тис. грн.

Власний капітал Товариства на кінець звітного періоду дорівнює (68454) тис.грн. Власний капітал станом на 31.12.2023 р. складається з сум: статутного капіталу 2 033 тис.грн.; резервного капіталу 4 тис.грн.; нерозподіленого прибутку (70 491) тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів (68 454 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу (2033 тис.грн.). Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України Товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу, та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.

Валюта балансу станом на 31 грудня 2023 року - 471 544 тис. грн.

У 2023 році нарахування та виплата дивідендів Товариством не здійснювалися.

Інформація про те, яким чином діяльність Виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства

За наслідками складання та перевірки Звіту за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами 2023 фінансового року, шляхом співставлення даних первинних документів із записами на рахунках синтетичного аналітичного обліку Товариства із даними бухгалтерського обліку Товариства, Директор Тодоров Віталій Іванович та головний бухгалтер Берків Володимир Ярославович, як особи, які здійснюють управлінські функції, підтверджують достовірність та повноту даних фінансової звітності за 2023 фінансовий рік.

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

Фінансовим результатом діяльності Товариства за 2023 рік є збиток у сумі 1563 тис.грн., пропонується збиток товариства погалити за рахунок майбутніх прибутків Товариства.

Директор подає Звіт на розгляд Наглядовій раді Товариства, з пропозицією затвердити звіт Директора Товариства про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2023 рік і основні напрями діяльності у 2024 році, визнати роботу Директора у 2023 році, в умовах воєнного стану, задовільною.

5. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності.

Посада корпоративного секретаря відсутня.

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

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

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- внутрішній контроль (ревізія) являє собою організований підприємством процес перевірки виконання і забезпечення реалізації всіх управлінських рішень в області господарської діяльності з метою реалізації стратегії підприємства.

Внутрішньогосподарський контроль дає змогу забезпечити законність господарської діяльності підприємства, збереження його активів, попередження негативного впливу факторів, підвищення ефективності основних бізнес- процесів тощо.

Так, основною метою внутрішньогосподарського контролю є забезпечення додержання законності і доцільності здійснення господарської діяльності.

- аудит (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. У процесі звичайної діяльності Товариства можуть виникнути фінансові ризики.

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

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

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

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

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

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

7. Інформацію про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків емітента, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків емітента.

Товариство не затверджувала декларацію схильності до ризиків емітента, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків відсутня.

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

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
ПРИВАТНЕ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЕКСІМ-АГРО"	31892976	42.51895	42.51895
Дімов Іван Андрійович	2502111351	44.35353	44.35353

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	Опис наявного обмеження
125 осіб	<p>Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРАСНЕНСЬКИЙ КОМБІНАТ ХЛІБОПРОДУКТІВ" складає 7241137 штук, що становить 89,02% від загальної кількості акцій Товариства, які належать 9 (дев'яти) акціонерам.</p> <p>Інші 124 власника (акціонери) що сукупно володіють 860 961 акцією простою іменною не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договір про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та/або не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. 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. Враховуючи вищевикладене приводить до обмеження акціонера у голосування на загальних зборах акціонерів. Дата виникнення обмеження - 12.10.2014р.</p> <p>Інші обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів відсутні.</p> <p>На рахунках в Центральному депозитарії знаходяться 32046 акцій простих іменних, обмеження згідно із статтею 105 Закону України "Про акціонерні товариства".</p>

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

Ім'я посадової особи	РНОКПП	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Дімов Іван Андрійович	2502111351	<p>Голова (член) Наглядової ради.</p> <p>Член Наглядової рада обран загальними зборами акціонерів, строком на 3 роки. (протокол загальних зборів акціонерів № 1/20 від 10.04.2020р.)</p> <p>(Головою Наглядової ради обрано на засіданні Наглядової ради протокол № 6/н від 10.04.2020р.)</p> <p>Член Наглядової рада обран (переобран) загальними зборами акціонерів, строком на 3 роки. (протокол загальних зборів акціонерів № 1/2023 від 11.09.2023р.)</p> <p>(Головою Наглядової ради обрано на засіданні Наглядової ради протокол № 6/2023 від 10.04.2020р.)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; - підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про виключення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту, «Положення про Загальні збори акціонерів» та у випадках, встановлених законом «Про акціонерні Товариства»; - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом «Про акціонерні Товариства», формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою; - визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів відповідно до Статуту та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до Статуту; - затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах; - прийняття рішення про продаж раніше викупи лених Товариством акцій; - прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; - прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом «Про акціонерні Товариства»; - обрання та припинення повноважень Директора; - затвердження умов контракту, який може укладатися з Директором, встановлення розміру його винагороди; - прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора; - обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства; - обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Статуту; - вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах 	<p>Наглядова рада обирається Загальними зборами Товариства з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, у складі 3-х осіб строком на 3 роки.</p> <p>До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори. Роботою Наглядової ради керує Голова наглядової ради, який обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.</p> <p>Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову наглядової ради.</p> <p>Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору з ним припиняються:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; 2) у разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я; 3) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким

			<p>та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;</p> <ul style="list-style-type: none"> - вирішення питань у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства, а саме: розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) та поясень до них для акціонерів, підготовка передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу) - прийняття рішення про вчинення значних правочинів та/або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого значного правочину, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; - прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством; - визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг; - надсилання в горядку, передбаченому законом «Про акціонерні Товариства», пропозиції акціонерам про придбання належних їм прістих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій; - затвердження організаційної структури Товариства; - створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження їх статутів та/чи положень; - встановлення ліміту (розміру суми) для Директора на укладання угод з розпорядження нерухомим і рухомим майном Товариства, грошовими коштами, на отримання кредитів, тощо, без попереднього їх узгодження з Наглядовою радою; - попереднє узгодження рішень Директора з розпорядження нерухомим і рухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів, тощо, якщо сума угод перевищує ліміт (розмір суми) встановлений Наглядовою радою та надання попередньої згоди Директору на укладення таких угод; - винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органі управління Товариства. <p>- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом</p>	<p>Його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;</p> <p>4) у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;</p> <p>5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.</p>
Тукасер Сергій Іванович	2436307659	Член Наглядової ради.	<ul style="list-style-type: none"> - затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; - підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату 	Наглядова рада обирається Загальними зборами Товариства з числа фізичних осіб, які мають

		<p>Член Наглядової рада обран загальними зборами акціонерів, строком на 3 роки. (протокол загальних зборів акціонерів № 1/20 від 10.04.2020р.)</p>
		<p>Член Наглядової рада обран (переобран) загальними зборами акціонерів, строком на 3 роки. (протокол загальних зборів акціонерів № 1/2023 від 11.09.2023р.)</p>

їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;

- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту, «Положення про Загальні збори акціонерів» та у випадках, встановлених законом «Про акціонерні Товариства»;

- обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законом „Про акціонерні Товариства”, формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою;

- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів відповідно до Статуту та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до Статуту;

- затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах;

- прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом «Про акціонерні Товариства»;

- обрання та припинення повноважень Директора;

- затвердження умов контракту, який може укладатися з Директором, встановлення розміру його винагороди;

- прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;

- обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства;

- обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Статуту;

- вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;

- вирішення питань у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства, а саме: розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) та пояснень до них для акціонерів, підготовка передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу)

- прийняття рішення про вчинення значних правочинів та/або про попереднє надання угоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого значного правочину, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за

повну цивільну дієздатність, у складі 3-х осіб строком на 3 роки.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору з ним припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

- 2) у разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;

- 3) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;

- 4) у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;

- 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

			<p>даними останньої річної фінансової звітності Товариства;</p> <ul style="list-style-type: none"> - прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством; - визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг; - надсилання в горядку, передбаченому законом «Про акціонерні Товариства», пропозиції акціонерам про придбання належних їм прістих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій; - затвердження організаційної структури Товариства; - створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження їх статутів та/чи положень; - встановлення ліміту (розміру суми) для Директора на укладання угод з розпорядження нерухомим і рухомим майном Товариства, грошовими коштами, на отримання кредитів, тощо, без попереднього їх узгодження з Наглядовою радою; - попереднє узгодження рішень Директора з розпорядження нерухомим і рухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів, тощо, якщо сума угод перевищує ліміт (розмір суми) встановлений Наглядовою радою та надання попередньої згоди Директору на укладення таких угод; - винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органі: управління Товариства. <p>- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом</p>	
Турчак Любомир Мирославович	3278016691	<p>Член Наглядової ради.</p> <p>Член Наглядової рада обран загальними зборами акціонерів, строком на 3 роки, (протокол загальних зборів акціонерів № 1/20 від 10.04.2020р.)</p> <p>Член Наглядової рада обран (переобран) загальними зборами акціонерів, строком на 3 роки. (протокол загальних зборів</p>	<ul style="list-style-type: none"> - затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; - підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до цього Статуту, «Положення про Загальні збори акціонерів» та у випадках, встановлених законом «Про акціонерні Товариства»; - обрання реєстраційної комісії, за винятком в випадків, встановлених законом „Про акціонерні Товариства“, формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою; - визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів відповідно до Статуту та мають 	<p>Наглядова рада обирається Загальними зборами Товариства з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, у складі 3-х осіб строком на 3 роки.</p> <p>До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори.</p> <p>Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до</p>

		<p>акціонерів № 1/2023 від 11.09.2023р.)</p>	<p>право на участь у Загальних зборах відповідно до Статуту;</p> <ul style="list-style-type: none"> - затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах; - прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; - прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; - прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом «Про акціонерні Товариства»; - обрання та припинення повноважень Директора; - затвердження умов контракту, який може укладатися з Директором, встановлення розміру його винагороди; - прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора; - обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства; - обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Статуту; - вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; - вирішення питань у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства, а саме: розробка умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) та пояснень до них для акціонерів, підготовка передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу) - прийняття рішення про вчинення значних правочинів та/або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого значного правочину, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства; - прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством; - визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про обрання оцінщика майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає 	<p>виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради з одночасним припиненням договору з ним припиняються:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; 2) у разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я; 3) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради; 4) у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.
--	--	--	--	---

Тодоров Віталій Іванович	2859910096	Директор Призначен на посаду рішенням Наглядової ради, (протокол засідання № 4/17 від 25.04.2017р.) Тодоров В.І. призначен безстроково.

Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

- надсилання в горядку, передбаченому законом «Про акціонерні Товариства», пропозиції акціонерам про придбання належних їм пресстих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій;
- затвердження організаційної структури Товариства;
- створення, реорганізація та ліквідація дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження їх статутів та/чи положень;
- встановлення ліміту (розміру суми) для Директора на укладання угод з розпорядження нерухомим і рухомим майном Товариства, грошовими коштами, на отримання кредитів, тощо, без попереднього їх узгодження з Наглядовою радою;
- попереднє узгодження рішень Директора з розпорядження нерухомим і рухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів, тощо, якщо сума угод перевищує ліміт (розмір суми) встановлений Наглядовою радою та надання попередньої згоди Директору на укладання таких угод;
- винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства.

- вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом.

- розробка та виконання поточних планів діяльності Товариства та здійснення заходів, необхідних для їх виконання;
- розробка бізнес-планів та інших програм фінансово-господарської діяльності Товариства;
- розпорядження всім майном Товариства, включаючи грошові кошти, з урахуванням обмежень, встановлених цим Статутом та Наглядовою радою;
- укладення, внесення змін до колективного договору;
- організація обліку кадрів;
- призначення керівників та головних бухгалтерів дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства за погодженням з Наглядовою радою;
- затвердження щорічних кошторисів штатного розкладу та посадових окладів працівників Товариства, крім посадових осіб органів управління Товариства та її дочірніх підприємств, філій та представництв, які затверджуються за погодженням з Наглядовою радою;
- прийняття на роботу та звільнення з роботи працівників Товариства, застосування до них заходів заохочення та накладення стягнень;
- організація ведення бухгалтерського і податкового обліку та звітності;
- надання пропозицій про дату скликання та порядок денний Загальних зборів у випадках, передбачених законом та цим Статутом;

Директор обирається Наглядовою радою за поданням Голови наглядової ради і вважається обраним, якщо за кандидатуру проголосувала проста більшість голосів членів Наглядової ради, що бере участь у голосуванні. Наглядова рада може укласти з Директором контракт, умови якого затверджуються Наглядовою радою.

Директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи членом Ревізійної комісії/Ревізором. Одна й та сама особа може обиратися Директором неодноразово.

У разі неможливості виконання особою, яка здійснює повноваження Директора, своїх повноважень, ці повноваження здійснюються призначеною нею особою.

			<ul style="list-style-type: none"> - надання на затвердження Загальним зборам акціонерів Товариства річних результатів діяльності та фінансової звітності Товариства; - вчинення без погодження Наглядовою радою та Загальними зборами правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить до 10 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої фінансової звітності; - подання Наглядовій раді та Загальним зборам відповідно на попереднє погодження проєктів правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої фінансової звітності; - надання довіреностей на здійснення дій від імені Товариства; - організація зовнішньоекономічної діяльності; - організація соціально-побутового обслуговування працівників Товариства; - організація архіву Товариства; - контроль стану приміщень, споруд, обладнання. 	<p>Повноваження Директора припиняються за рішенням Наглядової ради з наступних підстав:</p> <ul style="list-style-type: none"> - за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Наглядової ради за два тижні; - у разі неможливості виконання обов'язків Директора за станом здоров'я; - у разі систематичного невиконання Директором вимог Статуту та умов контракту з ним; - у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Директора; - у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; - в інших випадках, передбачених чинним законодавством, "Положенням про виконавчий орган" та договором з ним.
Берків Володимир Ярославович	2749105494	Головний бухгалтер Наказ Директора від 04.09.2018р. №57-к/тр Берків В.Я. призначен безстроково.	Організація контролю за відображенням в обліку всіх операцій, які здійснюються Товариством. Здійснення загального контролю за співробітниками бухгалтерії Товариства. Складання і подання у встановлені строки фінансової звітності Товариства.	Відповідно до діючого трудового законодавства України.

Директор ПРАТ «КРАСНЕНСЬКИЙ КХП»



Годоров Віталій Іванович