

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Наглядовою радою
Приватного акціонерного товариства
„Вовчанський олійноекстракційний завод”
від «01» серпня 2022 року
(Протокол №7 від 01.08.2022 р.)

ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА
(звіт про управління)
Приватного акціонерного товариства
„Вовчанський олійноекстракційний завод” за 2021 рік

22 лютого 2022 року

м. Вовчанськ

Даний звіт підготовлено у відповідності до вимог Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку і є складовою частиною Річної інформації про емітента за 2021 рік, а також відповідає вимогам до складання скороченого звіту керівництва по підприємству, яке відноситься до середніх, згідно критерію визначеного Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні».

1. ВИРОГІДНІ ПЕРСПЕКТИВИ ПОДАЛЬШОГО РОЗВИТКУ ЕМІТЕНТА

Товариство планує здійснювати господарську діяльність відповідно до мети та предмету діяльності, визначених статутом товариства, та основних напрямків діяльності, затверджених рішенням загальних зборів акціонерів на 2021 рік. Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища, а саме: ефективної фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо.

2. ІНФОРМАЦІЯ ПРО РОЗВИТОК ЕМІТЕНТА

Вовчанський олійноекстракційний завод, як промислове підприємство з застосуванням паросилової енергії та гідравлічних пресів було засновано в кінці 80-х років XIX століття. Початкове обладнання олієдобування полягало з двох пресів малої продуктивності та примітивного шеретувального обладнання, а також паросилової установки потужністю 20 л.с. В 1907 році продуктивність досягла переробки 16 тон насіння за добу. Після проведення значної кількості реконструкцій продуктивність в 80-х, 90-х роках минулого століття підвищилась до 450 тон на добу. Станом на кінець звітної періоду виробничі потужності Товариства досягли позначки 1150 тн. переробки насіння соняшнику за добу.

3. ІНФОРМАЦІЯ ПРО УКЛАДЕННЯ ДЕРИВАТИВІВ АБО ВЧИНЕННЯ ПРАВОЧИНІВ ЩОДО ПОХІДНИХ ЦІННИХ ПАПЕРІВ ЕМІТЕНТОМ, ЯКЩО ЦЕ ВПЛИВАЄ НА ОЦІНКУ ЙОГО АКТИВІВ, ЗОБОВ'ЯЗАНЬ, ФІНАНСОВОГО СТАНУ І ДОХОДІВ АБО ВИТРАТ ЕМІТЕНТА, ЗОКРЕМА ІНФОРМАЦІЮ ПРО:

Товариство, протягом звітної періоду не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів:

- ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства;
- оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків;
- визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним

рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків, визначенням розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Для Емітента одним з інструментів нейтралізації наслідків настання ризиків є використання для цих цілей резервного фонду фінансових ресурсів, що призначений для покриття можливих збитків. Згідно Закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту Емітента формується резервний капітал у розмірі не менш як 15 % статутного капіталу підприємства.

2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Емітент, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Фінансові інструменти товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську та кредиторську заборгованість. Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності.

Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають: ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків. Для діяльності товариства, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок.

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що товариство не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Завданням керівництва є підтримання балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування.

Товариство проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів.

Відповідно до планів товариства, його потреби в обігових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштів від операційної діяльності, та кредитних коштів.

Товариство залучає кредитні ресурси. Надходжень від операційної діяльності достатньо для своєчасного погашення зобов'язань.

Кредитний ризик являє собою ризик того, що товариство понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконують свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором.

Фінансові інструменти, які потенційно наражають товариство на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгову дебіторську заборгованість.

Товариство переважно розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти.

Кредитний ризик пов'язаний з невиконанням банками своїх зобов'язань та обмежується сумою грошових коштів та їх еквівалентів.

Товариство здійснює операції тільки з перевіреними і кредитоспроможними клієнтами на внутрішньому та зовнішньому ринках.

Політика товариства полягає в тому, що можливість надання кредиту клієнтам, які бажають співпрацювати на кредитних умовах, у кожному конкретному випадку аналізується і підлягає формальному затвердженню.

Окрім того, керівництво проводить додаткову процедуру моніторингу фінансової інформації про клієнтів на щоквартальній основі.

Інші ризики відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку.

Управління капіталом. Політика управління капіталом направлена на забезпечення і підтримання оптимальної структури капіталу для скорочення загальних витрат на капітал, які виникають, та гнучкості у питаннях доступу до ринків капіталу.

Керівництво здійснює регулярний моніторинг структури капіталу і може вносити коригування у політику та цілі управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або своєї стратегії розвитку.

4. ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ:

1) ПОСИЛАННЯ НА:

ВЛАСНИЙ КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ, ЯКИМ КЕРУЄТЬСЯ ЕМІТЕНТ

Станом на 31 грудня 2021 року в Товаристві не затверджений власний кодекс корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів Товариства кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції Товариства на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

Товариство добровільно застосовує принципи та рекомендації щодо ефективного корпоративного управління, що відображені в "Принципах корпоративного управління", затв. Рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 № 955.

вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом Товариства. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

2) У РАЗІ ЯКЩО ЕМІТЕНТ ВІДХИЛЯЄТЬСЯ ВІД ПОЛОЖЕНЬ КОДЕКСУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ, ЗАЗНАЧЕНОГО В АБЗАЦАХ ДРУГОМУ АБО ТРЕТЬОМУ ПУНКТУ 1 ЦЬОЇ ЧАСТИНИ, НАДАЙТЕ ПОЯСНЕННЯ, ВІД ЯКИХ ЧАСТИН КОДЕКСУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ТАКИЙ ЕМІТЕНТ ВІДХИЛЯЄТЬСЯ І ПРИЧИНИ ТАКИХ ВІДХИЛЕНЬ. У РАЗІ ЯКЩО ЕМІТЕНТ ПРИЙНЯВ РІШЕННЯ НЕ ЗАСТОСОВУВАТИ ДЕЯКІ ПОЛОЖЕННЯ КОДЕКСУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ, ЗАЗНАЧЕНОГО В АБЗАЦАХ ДРУГОМУ АБО ТРЕТЬОМУ ПУНКТУ 1 ЦЬОЇ ЧАСТИНИ, ОБГРУНТУЙТЕ ПРИЧИНИ ТАКИХ ДІЙ

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

3) ІНФОРМАЦІЯ ПРО ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ (УЧАСНИКІВ)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	16.04.2021	
Кворум зборів	100	
Опис	Порядок денний і прийняті рішення: 1.Обрання членів лічильної комісії Загальних зборів. Прийняте рішення: обрати лічильну комісію Загальних зборів у складі: голови лічильної комісії голови лічильної комісії Українця Сергія Володимировича та членів лічильної комісії Єпіфанова Максима Анатолійовича, Полякової Світлани Петрівни. 2.Обрання секретаря Загальних зборів. Прийняте рішення: обрати Романцову Аллу Володимирівну секретарем Загальних зборів. 3.Затвердження річного звіту Товариства. Прийняте рішення: затвердити річний звіт Товариства за 2020 рік. 4.Розподіл прибутку (покриття збитків) Товариства. Прийняте рішення: збитки, отримані Товариством за результатами діяльності в 2020 році, у розмірі 11 398 тис. грн. покрити таким чином: -частину збитків у розмірі 10 994 тис. грн покрити за рахунок нерозподілених прибутків	

минулих років; -частину збитків у розмірі 404 тис. грн покрити за рахунок прибутку майбутніх періодів. 5.Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту виконавчого органу. Прийняте рішення: 1.Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про результати діяльності у 2020 році. 2.Затвердити звіт директора про результати фінансово-господарської діяльності за 2020 рік. 6.Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняте рішення: затвердити висновки суб'єкта аудиторської діяльності (зовнішнього аудитора) за результатами перевірки річної фінансової звітності Товариства за 2020 рік без зауважень та додаткових заходів. 7.Припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. Прийняте рішення: припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства: -Долженка Олександра Валентиновича (представник акціонера ТОВ "Кернел-Трейд"); -Бобошка Івана Олексійовича (представника акціонера ТОВ "Кернел-Трейд"); -Новохатнього Олександра Вікторовича (представника акціонера ТОВ "Кернел-Трейд"). 8.Обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства. Прийняте рішення: 1. (а) затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства (згідно з запропонованими проектами); (б) встановити, що члени Наглядової ради Товариства виконують свої обов'язки на безоплатній основі; (в) обрати директора Товариства уповноваженою особою на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства. 2. Обрати членами Наглядової ради Товариства: 1) Долженка Олександра Валентиновича (представника акціонера ТОВ "Кернел-Трейд"); 2) Бобошка Івана Олексійовича (представника акціонера ТОВ "Кернел-Трейд"); 3) Новохатнього Олександра Вікторовича (представника акціонера ТОВ "Кернел-Трейд"). 9. Затвердження призначення Наглядовою радою Товариства суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства за 2019 рік. Прийняте рішення: відповідно до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" затвердити призначення Наглядовою радою Товариства суб'єкта аудиторської діяльності АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ, "НИВА - АУДИТ" В ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬністю для надання послуг обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2019 рік (протокол Наглядової ради Товариства від 16.03.2020 року). 10.Затвердження призначення Наглядовою радою Товариства суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства за 2020 рік. Прийняте рішення: відповідно до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" затвердити призначення Наглядовою радою Товариства суб'єкта аудиторської діяльності ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА АУДИТОРСЬКУ КОМПАНІЮ "ДІ ДЖІ КЕЙ ЮКРЕЙН" для надання послуг обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2020 рік (протокол № 3 Наглядової ради Товариства від 01.03.2021 року). 11.Попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів. Прийняте рішення: попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у строк до 15 квітня 2022 року (включно), за умови попереднього погодження таких правочинів Наглядовою радою Товариства, граничною вартістю 5 (п'ять) млрд. доларів США або відповідний еквівалент в іншій іноземній або національній валюті, наступного характеру: купівля - продаж, поставка, відчуження або набуття у власність будь-якого майна, застава (у тому числі іпотека), порука, надання або одержання послуг, позик, кредитів, оренда, користування майном, фінансовий лізинг.

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити)		

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для

участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій		X

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	Позачергові збори в звітному році не скликалися, не проводилися.	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

	Так	Ні
Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства		
Інше (зазначити)		

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	Річні загальні збори акціонерів в звітному році проведено.
---	--

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	Позачергові збори в звітному році не скликалися, не проводилися.
---	--

4) ІНФОРМАЦІЯ ПРО НАГЛЯДОВУ РАДУ ТА ВИКОНАВЧИЙ ОРГАН ЕМІТЕНТА

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Долженко Олександр Валентинович, представник акціонера емітента – ТОВ "Кернел-Трейд"		X	Долженко О.В. переобраний членом наглядової ради Товариства на новий термін 3 (три) роки з 16.04.2021 відповідно до рішення загальних зборів від 16.04.2021 (протокол №1). Головою наглядової ради Товариства Долженко О.В. переобраний 16.04.21 (протокол засідання наглядової ради від 16.04.2021). Функціональні обов'язки голови наглядової ради: Голова наглядової ради: 1) організовує роботу наглядової ради; 2) скликає засідання наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, забезпечує дотримання порядку денного засідань;

			3) забезпечує, щоб стратегічні питання Товариства мали пріоритет в обговоренні на засіданні наглядової ради; 4) заохочує та сприяє відкритому та критичному обговоренню питань на засіданні наглядової ради; 5) забезпечує, щоб рішення наглядової ради приймалися на підставі документів та інформації, які члени наглядової ради отримують завчасно перед засіданням, аби мати змогу вивчити питання та прийняти щодо нього виважене рішення; 6) забезпечує організацію ведення протоколів засідань наглядової ради та їх зберігання; 7) готує звіт та звітує перед загальними зборами акціонерів про діяльність наглядової ради; 8) забезпечує проведення оцінки роботи наглядової ради; 9) підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства.
Новохатній Олександр Вікторович, представник акціонера емітента – ТОВ "Кернел-Трейд"		X	Новохатній О.В. переобраний членом наглядової ради Товариства на новий термін 3 (три) роки з 16.04.2021 відповідно до рішення загальних зборів від 16.04.2021 (протокол №1). Повноваження члена наглядової ради ПРАТ "Вовчанський ОЕЗ" є чинними по 16.04.2021 року (включно). Член наглядової ради зобов'язаний: 1) виконувати свої обов'язки особисто і не передавати власні повноваження іншим особам; 2) керуватися у своїй діяльності законодавством, Статутом, 3) сумлінно виконувати покладені на нього обов'язки, дотримуватися високих професійних і етичних стандартів під час виконання своїх обов'язків; 4) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень; 5) діяти з усвідомленням своїх рішень, ставиться з відповідальністю до виконання своїх обов'язків, приймати рішення в межах компетенції та на підставі всебічної оцінки наявної (наданої) інформації; 6) не використовувати своє службове становище у власних інтересах із шкодою для інтересів Товариства; 7) виконувати рішення, прийняті загальними зборами та наглядовою радою; 8) особисто брати участь у засіданнях наглядової ради; 9) самостійно і на власний розсуд приймати рішення щодо голосування з усіх питань порядку денного засідання наглядової ради; 10) завчасно (не пізніше дня, що передує засіданню) повідомляти голові наглядової ради про неможливість участі у засіданнях наглядової ради, із зазначенням причини відсутності; 11) уникати конфлікту інтересів та сприяти його врегулюванню; 12) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо конфлікту інтересів, завчасно розкривати інформацію про наявні або потенційні конфлікти інтересів; 13) негайно повідомляти голові наглядової ради про обставини, що перешкоджають виконанню ними своїх обов'язків; 14) дотримуватися встановлених у Товаристві вимог до інформаційної безпеки; 15) не розголошувати інформацію з обмеженим доступом.
Бобошко Іван Олексійович, представник акціонера		X	Бобошко І.О. переобраний членом наглядової ради Товариства на новий термін 3 (три) роки з 16.04.2021 відповідно до рішення загальних зборів від 16.04.2021 (протокол №1).

емітента – ТОВ "Кернел- Трейд"		Функціональні обов'язки члена наглядової ради: Член наглядової ради зобов'язаний: 1) виконувати свої обов'язки особисто і не передавати власні повноваження іншим особам; 2) керуватися у своїй діяльності законодавством, Статутом, 3) сумлінно виконувати покладені на нього обов'язки, дотримуватися високих професійних і етичних стандартів під час виконання своїх обов'язків; 4) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень; 5) діяти з усвідомленням своїх рішень, ставиться з відповідальністю до виконання своїх обов'язків, приймати рішення в межах компетенції та на підставі всебічної оцінки наявної (наданої) інформації; 6) не використовувати своє службове становище у власних інтересах із шкодою для інтересів Товариства; 7) виконувати рішення, прийняті загальними зборами та наглядовою радою; 8) особисто брати участь у засіданнях наглядової ради; 9) самостійно і на власний розсуд приймати рішення щодо голосування з усіх питань порядку денного засідання наглядової ради; 10) завчасно (не пізніше дня, що передуює засіданню) повідомляти голові наглядової ради про неможливість участі у засіданнях наглядової ради, із зазначенням причини відсутності; 11) уникати конфлікту інтересів та сприяти його врегулюванню; 12) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо конфлікту інтересів, завчасно розкривати інформацію про наявні або потенційні конфлікти інтересів; 13) негайно повідомляти голові наглядової ради про обставини, що перешкоджають виконанню ними своїх обов'язків; 14) дотримуватися встановлених у Товаристві вимог до інформаційної безпеки; 15) не розголошувати інформацію з обмеженим доступом.
Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	Засідання наглядової ради проводяться в міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал. Протягом звітного 2021 року проведено 20 засідань наглядової ради. Короткий зміст рішень, прийнятих на засіданнях наглядової ради Товариства в 2021 році: 1) 20.01.2021 надано згоду на укладання Товариством Специфікації №7 від 20.01.2021р. до договору поставки № 12/02-18 від 12.02.2018 року з Одеським Ордену "Знак Пошани" завод продовольчого машинобудування -підприємство з колективною власністю (м.Одеса, код ЄДРПОУ 13884220) 2) 19.02.2021 надано згоду на укладання Товариством договору поставки № 19/02-2021 від 19.02.2021р. з ТОВ "СБПМ" (ідентифікаційний код 36424641), за яким ТОВ "СБПМ" зобов'язується поставити, а Товариство зобов'язується прийняти та оплатити гексановий розчинник загальною (орієнтовною) вартістю 1 500 000,00 грн, в т.ч. ПДВ (250 000,00 грн) 3) 01.03.2021 розглянуті питання скликання річних загальних зборів Товариства : 1. Підготовка та проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Розгляд звіту Наглядової ради та подання його на затвердження Загальним зборам акціонерів. 3. Обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг. 4) 05.04.2021 затверджено порядок голосування на річних загальних зборах акціонерів Товариства, які скликаються на 16 квітня 2021 року. Затвердження порядку денного річних загальних зборів акціонерів Товариства, які скликаються на 16 квітня 2021 року та тексту бюлетенів.	

	5) 12.04.2021 надано згоду на укладення Товариством Додаткової угоди №3 від 12.04.2021р до договору підряду № 07-07/2020 від 07.07.2020 року 6) 14.04.2021 надано згоду на укладення Товариством договору підряду 7) 15.04.2021 затверджено річну інформації емітента цінних паперів за 2020 рік. 8) 16.04.2021 розглянуто питання обрання голови Наглядової ради Товариства. 9) 31.05.2021 розглянуто питання переукладення трудового контракту з директором товариства. 10) 03.06.2021 надано згоду на укладання Товариством договору підряду №03-06/2021 від 03.06.2021 року з ТОВ "Інвентум Україна" (м. Суми, код ЄДРПОУ 36437713) 11) 04.06.2021 надано згоду на укладання Товариством договору підряду №04-06/2021 від 04.06.2021 року з ТОВ "ВКП "Котлогаз" (м. Кременчук, код ЄДРПОУ 23543186 12) 09.08.2021 надано згоду на укладання Товариством додаткової угоди №2 від 09.08.2021 року до Договору підряду з ТОВ "Оріон Компанія"" (м. Київ, код ЄДРПОУ 37859578); протокол №12/21 від 10.09.2021 (Надання згоди на укладення додаткової угоди №5 до договору з АТ "Харківобленерго") 13) 15.09.2021 надано згоду на укладання Товариством додаткової угоди №1 від 15.09.2021 року до Договору підряду №14-07/2021 від 14.07.2021р з ТОВ "Петрометал Україна" (м. Харків, код ЄДРПОУ 33290985) 14) 20.09.2021 надано згоду на укладання Товариством договору підряду №20/09-21 від 20.09.2021 року з ТОВ "СУ 630" (м. Київ, код ЄДРПОУ 41947434) 15) 20.09.2021 надано згоду на укладання Товариством договору поставки №20/09-2021 від 20.09.2021р. з ТОВ "УкрЄвроМАЗ" 16) 21.09.2021 надано згоду на реалізацію Товариством транспортного засобу (а/м НИВА ВА3 -21214 б/у) 17) 29.09.2021 надано згоду на укладення Товариством Договору про внесення змін та підтвердження Договору Поручки (тут і далі як цей термін визначено нижче в цьому Протоколі) та вчинення передбачених ним транзакцій 18) 30.09.2021 надано згоду на укладання Товариством додаткової угоди №8 від 30.09.2021 року до Договору підряду №2028100 від 25.09.2020р з ТОВ "С-Інжиніринг" (м. Чорноморськ, код ЄДРПОУ 34944005) 19) 04.11.2021 надано згоду на укладання Товариством додаткової угоди №2 від 04.11.2021 року до Договору підряду №05/10-21 від 05.10.2021р з ТОВ "ГаммаБуд" (м. Полтава, код ЄДРПОУ 44364603) 20) 02.12.2021 надано згоду на реалізацію Товариством транспортного засобу (а/м CHEVROLET LACETTI б/у).
--	---

Примечание [ДЛ1]: Я такого протоколу не знайшла

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	
З питань призначень		X	
З винагород		X	
Інше (зазначити)			

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	Комітети не створювалися.
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	Комітети не створювалися.

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	Внутрішня структура наглядової ради : голова наглядової ради, члени наглядової ради (дві особи). Комітети наглядової ради не створювались, тому Товариство не надає оцінку компетентності та ефективності кожного з комітетів. Всі члени наглядової ради є фізичними особами, що не володіють акціями емітента. Незалежних директорів в складі наглядової ради немає. Розділ "оцінка роботи наглядової ради", "визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства" не заповнюється приватним акціонерним товариством.
-------------------------------	--

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі	X	
Знання у сфері фінансів і менеджменту	X	
Особисті якості (чесність, відповідальність)	X	
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (зазначити)		X

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)		

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)		

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Брюханов Володимир Ігорович - директор Товариства	Повноваження директора Товариства в звітному році було подовжено: 31.05.2021 наглядовою радою (протокол №9 від 31.05.2021) прийнято рішення переукласти трудовий контракт з директором товариства Брюхановим Володимиром Ігоровичем на новий строк з 01.07.2021 по 30.06.2022. До компетенції директора, у тому числі, належить: - керівництво згідно з чинним законодавством виробничо-господарською та фінансово-економічною діяльністю Товариства, відповідальність за наслідки прийнятих рішень, збереження та ефективного використання майна підприємства, а також фінансово-господарські результати його діяльності; - забезпечення виконання Товариством усіх зобов'язань перед державним та місцевим бюджетами, державними позабюджетними соціальними фондами, постачальниками, замовниками та кредиторами, а також виконання господарських і трудових договорів (контрактів) та бізнес-планів; - організація роботи та ефективної взаємодії всіх структурних підрозділів, цехів та виробничих одиниць, спрямування їх діяльності на розвиток і вдосконалення виробництва з урахуванням соціальних та ринкових пріоритетів, підвищення ефективності роботи підприємства, зростання обсягів реалізації продукції та збільшення прибутку, якості та конкурентоспроможності продукції, що виготовляється, її відповідність світовим стандартам з метою завоювання вітчизняного та зарубіжного ринку і задоволення потреб замовників і споживачів у відповідних видах продукції; - забезпечення виконання Товариством програми оновлення продукції, планів капітального будівництва, обов'язків перед державним бюджетом, постачальниками, замовниками і банками, а також господарських та трудових договорів (контрактів) і бізнес-планів;

	- організація виробничо-господарської діяльності Товариства на основі застосування методів обґрунтованого планування, нормативних матеріалів, фінансових і трудових витрат, вивчення кон'юнктури ринку та передового досвіду, з метою підвищення технічного рівня та якості продукції (послуг), економічної ефективності її виробництва, раціонального використання виробничих резервів та витрачання всіх видів ресурсів; - вжиття заходів щодо забезпечення Товариства кваліфікованими кадрами, найкращого використання знань та досвіду працівників, створення безпечних і сприятливих умов праці, додержання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища; - здійснення заходів із соціального розвитку колективу Товариства, забезпечення розроблення, укладення і виконання колективного договору; проведення роботи щодо зміцнення трудової і виробничої дисципліни, сприяння розвитку творчої ініціативи і трудової активності працівників; - забезпечення поєднання економічних і адміністративних методів керівництва, матеріальних і моральних стимулів підвищення ефективності виробництва, а також підсилення відповідальності кожного працівника за доручену йому справу та результати роботи всього колективу, виплату заробітної плати в установлені строки; - вирішення питань щодо фінансово-економічної та виробничо-господарської діяльності Товариства в межах наданих йому прав, доручення виконання окремих організаційно-господарських функцій іншим посадовим особам: заступникам директора, керівникам виробничих підрозділів, функціональних підрозділів Товариства; - забезпечення додержання законності, активне використання правових засобів удосконалення управління та функціонування в ринкових умовах, зміцнення договірної та фінансової дисципліни, регулювання соціально-трудових відносин. - захист майнових інтересів підприємства в суді, органах державної влади та управління; - вчинення дій щодо відкриття і закриття рахунків в фінансових установах; - забезпечення виконання планів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих загальними зборами чи наглядовою радою; - подання наглядовій раді вимог про необхідність скликання позачергових загальних зборів; - організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства; - розробка і затвердження штатного розпису, затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників Товариства (крім посадової інструкції директора); - встановлення умов оплати праці та матеріального стимулювання працівників Товариства, його відокремлених підрозділів; - затвердження символіки Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів, засобів індивідуалізації тощо; - розробка концепції цінової та тарифної політики Товариства, визначення цін на продукцію, тарифів на товари та послуги; - здійснення інших функцій адміністративного чи представницького характеру, необхідних для забезпечення нормальної роботи Товариства; видача довіреностей та інших документів.
--	--

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	Особа, яка здійснює повноваження директора, приймає рішення одноособово з урахуванням особливостей та обмежень, визначених статутом та законом. Письмово рішення директора оформлюються у формі наказу чи розпорядження. Загальний опис прийнятих директором рішень. Рішення директора Товариства, прийняті їм в звітному році, пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства, керівництвом виробничо-господарською та фінансово-економічною діяльністю Товариства. Розділ "інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства" не заповнюється приватним акціонерним товариством.
--	--

Оцінка роботи виконавчого органу	Розділ "оцінка роботи виконавчого органу" не заповнюється приватним акціонерним товариством.
---	--

5) ОПИС ОСНОВНИХ ХАРАКТЕРИСТИК СИСТЕМ ВНУТРІШНЬОГО КОНТРОЛЮ І УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ ЕМІТЕНТА

Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення

таких основних заходів:

- ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства;
- оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків;
- визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків, визначенням розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Емітент у звітному році не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

Товариством в звітному 2021 році затверджено внутрішній нормативний документ "Процедура з управління ризиками", яким встановлено порядок та вимоги до процесу управління ризиками та можливостями з урахуванням внутрішніх та зовнішніх факторів, що належать до цілей стратегічного розвитку Товариства. Процедура розроблена з метою виявлення ризиків і можливостей, планування та впровадження відповідних дій для забезпечення процесів розробки, впровадження, функціонування, і як наслідок, збільшення результативності, запобігання несприятливих наслідків. Процедура розроблена у відповідності до вимог стандартів ISO 9001, ISO 22000, ISO 45001, ISO 14001.

При здійсненні внутрішнього контролю в Товаристві використовуються методи, що включають в себе такі елементи, як:

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

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

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основними цілями Товариства при управлінні ризиками є:

- забезпечення реалізації стратегії розвитку та ефективного функціонування, у тому числі стосовно ризиків, які бере на себе Товариство у своїй діяльності;
- забезпечення інтересів акціонера Товариства;
- забезпечення відповідності внутрішніх нормативних документів Товариства вимогам чинних нормативних актів України.

Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам, які можуть призвести до фінансових втрат:

- валютний ризик: зміни курсу валют за договорами/контрактами, зміна бюджету закупівель в зв'язку зі зміною ціни у валюті,
- процентний ризик: зміна процентних ставок при залученні кредитів / позикових коштів,
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).
- 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.

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови

можуть знецінити інструмент. Товариство не піддається валютному ризику, оскільки у звітному 2021 році не здійснювало валютні операції і не має валютних залишків та заборгованості.

Ціновий ризик

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. У звітному році, короткострокові процентні фінансові зобов'язання відсутні в Товаристві (короткострокових кредитів банків не має). Товариство не піддається ризику коливання процентних ставок тому, що не має короткострокових кредитних угоди з банківською установою. А наявні у звітному 2021 році довгострокові кредити банків мають незмінну довгострокову відсоткову банківську ставку.

Ризик втрати ліквідності

У 2021 році Товариство періодично проводило моніторинг показників ліквідності, але нажалі, заходів, що вживало Товариство протягом звітного періоду, для запобігання негативних явищ, з метою вийти на орієнтовно-нормативні показники ліквідності Товариства, виявилось не достатньо. Товариство не має доступу до фінансування у достатньому обсязі.

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 перед Товариством.

У звітному періоді по Товариству, кредитний ризик регулярно контролювався. Управління кредитним ризиком здійснювалося, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість.

Товариство в 2021 році укладало 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.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства у 2021 році мали такі зовнішні ризики, як:

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

До досить значних факторів ризику, що впливали на діяльність Товариства протягом звітного періоду, все ж таки, слід віднести - недосконалість чинного законодавства України, яке регулює фінансову і господарську діяльність Товариств.

Станом на 31 грудня 2021 року в Товаристві не створено служби з внутрішнього контролю та управління ризиками. Директор Товариства приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання, досвід та застосовуючи наявні ресурси.

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами Товариства.

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) ні

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні

Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	так	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	так	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні) ні

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть) Внутрішні Положення не затверджували.		

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	ні	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	ні	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) так

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	Ревізор не обирався.	

6) ПЕРЕЛІК ОСІБ, ЯКІ ПРЯМО АБО ОПОСЕРЕДКОВАНО Є ВЛАСНИКАМИ ЗНАЧНОГО ПАКЕТА АКЦІЙ ЕМІТЕНТА

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "Кернел-Трейд"	31454383	99,376592

7) ІНФОРМАЦІЯ ПРО БУДЬ-ЯКІ ОБМЕЖЕННЯ ПРАВ УЧАСТІ ТА ГОЛОСУВАННЯ АКЦІОНЕРІВ (УЧАСНИКІВ) НА ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРАХ ЕМІТЕНТА

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1 533 508	9 560	Товариство не встановлювало в статуті або внутрішніх документах будь-які обмеження щодо вільного розпорядження належними акціонеру акціями, в тому числі, будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах. Відповідно до п.10 розділу VI Прикінцеві та перехідні положення Закону України "Про депозитарну систему України" ті акціонери, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснили переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, цінні папери такого власника (які дають право на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Отже, депозитарною	12.10.2013

		установою в системі депозитарного обліку наразі встановлені обмеження щодо врахування цінних паперів при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Згідно реєстру акціонерів кількість неголосуючих акцій становить - 9560 шт. Дата виникнення обмеження - 12.10.2013	
--	--	--	--

8) ПОРЯДОК ПРИЗНАЧЕННЯ ТА ЗВІЛЬНЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ ЕМІТЕНТА

Відповідно до діючої редакції статуту Товариства, яка затверджена рішенням загальних зборів акціонерів 22.04.2019 року, посадовими особами органів Товариства є фізичні особи - голова та члени наглядової ради, директор, ревізор (не обирався).

Члени наглядової ради обираються акціонерами під час проведення загальних зборів акціонерів (або призначаються Генеральним директором ТОВ "Кернел Трейд", як акціонера Товариства, з виданням довіреності на виконання повноважень члена наглядової ради) строком на три (до трьох) роки. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Повноваження члена наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. У разі заміни члена наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликано члена наглядової ради припиняються, а новий член наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член наглядової ради.

Повідомлення про заміну члена наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена наглядової ради, який призначається на заміну відкликано члена (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

Директор обирається (персонально призначається) наглядовою радою Товариства простою більшістю голосів її членів. Повноваження директора припиняються за рішенням наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Ревізор обирається (призначається) з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Додаткові вимоги щодо обрання (призначення) ревізора, порядку його діяльності та компетенція з питань, не передбачених законом, статутом та рішенням загальних зборів.

Ревізор може обиратися (призначатися) для проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства або на визначений період; якщо інше не визначене рішенням загальних зборів, - вважається, що ревізор обраний на п'ять років.

Станом на кінець звітного року ревізор відсутній. Ревізор не обирався.

9) ПОВНОВАЖЕННЯ ПОСАДОВИХ ОСІБ ЕМІТЕНТА

У корпоративній структурі Товариства існує чіткий розподіл повноважень між посадовими особами наглядової ради та виконавчого органу, а також належна система підзвітності і контролю.

Посадові особи здійснюють свої повноваження в межах виключної компетенції, яка визначена законом, статутом, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з кожною посадовою особою емітента, та протягом строку, на який посадову особу обрано.

Наглядова рада забезпечує стратегічне керівництво діяльністю товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу та захист прав усіх акціонерів.

До основних повноважень наглядової ради належить:

- а) забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів;
- б) ухвалення стратегії товариства, основні плани дій, політику управління ризиками, затвердження річного бюджету, бізнес-планів товариства та здійснення контролю за їх реалізацією;
- в) забезпечення офіційності та прозорості процедури висунення та обрання членів виконавчого органу, затвердження умов договорів, що укладаються з головою та членами виконавчого органу,

встановлення розміру їх винагороди у відповідності з довгостроковими інтересами товариства та його акціонерів, та визначення форм контролю за діяльністю виконавчого органу;

г) здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства, у тому числі забезпечення підготовки повної та достовірної публічної інформації про товариство;

г) здійснення контролю за запобіганням, виявленням та врегулюванням конфлікту інтересів посадових осіб органів товариства, у тому числі за використанням майна товариства в особистих інтересах та укладення угод з пов'язаними особами;

д) здійснення контролю за ефективністю управління товариством та, у разі потреби, внесення відповідних змін;

е) забезпечувати цілісність системи бухгалтерського обліку та фінансової звітності товариства, включаючи незалежний аудит, а також за наявності необхідних систем контролю, зокрема, систем управління ризиками, фінансового та операційного контролю за дотриманням законодавства та відповідних стандартів.

Член наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів. З припиненням повноважень члена наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

До повноважень (компетенції) директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.

Особа, яка здійснює повноваження директора, приймає рішення одноособово з урахуванням особливостей та обмежень, визначених статутом та законом.

Директор вправі без довіреності діяти від імені товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства (з урахуванням обмежень щодо характеру, змісту та граничної вартості таких правочинів), видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками товариства.

Директор розробляє та передає на затвердження наглядовій раді проекти річного бюджету, самостійно розробляє і затверджує поточні плани та оперативні завдання товариства і забезпечує їх реалізацію. На вимогу наглядової ради, але не рідше одного разу на три місяці, директор подає наглядовій раді у письмовій формі звіт про фінансово-господарський стан товариства та хід виконання планів та завдань.

Питання, віднесені до повноважень (компетенції) ревізора, вирішуються ним одноособово. Загальні збори можуть в будь-який час та з будь-яких підстав (причин) прийняти рішення про відкликання (дострокове припинення повноважень) ревізора та одночасне обрання нового ревізора.

10) ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ АУДИТОРА (АУДИТОРСЬКОЇ ФІРМИ) ЩОДО ІНФОРМАЦІЇ, ЗАЗНАЧЕНОЇ У ПІДПУНКТАХ 5-9 ЦЬОГО ПУНКТУ, А ТАКОЖ ПЕРЕВІРКИ ІНФОРМАЦІЇ, ЗАЗНАЧЕНОЇ В ПІДПУНКТАХ 1-4 ЦЬОГО ПУНКТУ

Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління Товариства п.4 (підпункт 10)

Інформація аудитора (аудиторської фірми – ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «КВОЛІТІ АУДИТ», код ЄДРПОУ: 33304128) щодо цього Звіту керівництва Товариства за 2021 рік, наводиться у окремому документі – «Звіт незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД», станом на 31 грудня 2021 року та за рік, що закінчився зазначеною датою» (дата складання 14 жовтня 2022 року) в розділі «Розкриття інформації у відповідності до частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані ринки».

Інформація аудитора (аудиторської фірми – ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «КВОЛІТІ АУДИТ», код ЄДРПОУ: 33304128), яка безпосередньо включається до складу цього Звіту керівництва Товариства за 2021 рік, має наступний вигляд:

Аудитор ознайомився з інформацією, що наведена у Звіті про управління складеного відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від

16.07.1999 р. Аудитор зазначає, що інформація наведена у цьому Звіті про управління представлена користувачам з метою достовірного уявлення про результати діяльності Товариства, перспективи його розвитку, зокрема, про основні ризики й невизначеності діяльності та дії керівництва відповідно до заявлених стратегічних планів розвитку компанії.

Ця думка складена за вимогами та у відповідності до Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 №-3480-IV (з наступними змінами та доповненнями), Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року «Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему «Нові вимоги до аудиторського звіту» (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління **ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД»** складеного на 31 грудня 2021 року за 2021 рік, а саме:

- щодо зазначених посилань на внутрішні документи **ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД»** з організації корпоративного управління;
- щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;
- щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів **ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД»** та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;
- щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та одноосібного виконавчого органу **ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД»**, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки. На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління **ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД»** щодо таких питань, як:

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента,

у всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 № 3480-IV (з наступними змінами та доповненнями).

На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ВОВЧАНСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД»** не дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимогам Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року №-3480-IV (редакція від 05.08.2021 року №-3480-IV, з наступними змінами та доповненнями) та Рекомендації щодо практики застосування законодавства з питань корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.03.2020 року №118.

Директор
Приватного акціонерного
товариства „Вовчанський

олійноекстракційний завод”

М. П.

Брюханов Володимир Ігорович

*Адреса: 62504, Україна, Харківська
область, Чугуївський р-н, м. Вовчанськ,
площа Привокзальна, буд. 11*

Дата: 22 лютого 2022 року

Звіт аудиторської фірми від 14 жовтня 2022 року, щодо фінансової звітності Товариства станом станом на 31 грудня 2021 року та за рік, що закінчився зазначеною датою, додається, і є невід'ємною частиною цього Звіту керівництва (Звіту про корпоративне управління) Товариства.

Директор (ключовий партнер з аудиту)

Товариства з обмеженою відповідальністю

Аудиторська фірма «Кволіті Аудит»

*сертифікат аудитора серії А № 000880,
виданий на підставі рішення Аудиторської
палати України № 43 від 28.03.1996 року*

М. П.

Платонова Ірина Вікторівна

*Адреса: 02090, Україна, м. Київ,
Харківське шосе, буд. 19а, кв. 518*

Дата: 14 жовтня 2022 року