Додаток 7  
до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (пункт 39)

Титульний аркуш

|  |  |
| --- | --- |
| 23.09.2024  (дата реєстрації особою електронного документа)  № 1  (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |  |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Директор  (посада) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (місце для накладання електронного підпису  уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа) | Солонецький Олексій Іванович  (прізвище та ініціали керівника  або уповноваженої особи) |

Річний звіт Приватне акцiонерне товариство "КАРБОН" ( ідентифікаційний код : 24345005 ) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення загальних зборів акціонерів

Протокол №18 від 23 вересня 2024 року від 23.09.2024р.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

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

Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" 21676262 Україна DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента | http://karbon96.pat.ua/  (URL-адреса вебсайту) | 23.09.2024  (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо усiх випускiв цiнних паперiв, за якими надається забезпечення (якщо рiчний звiт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно вiд того, чи є особа емiтентом)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що річний звіт подає емітент.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо всiх осiб, якi на дають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емiтента надаються забезпечення)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що річний звіт подає емітент.

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

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про штрафнi санкцiї щодо особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не мала штрафних санкцій в розмірі, який перевищує 1000 грн.

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення емiтента. Кредити банку у тому числi" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала кредитів.

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цiнними паперами у тому числi: за iншими цiнними паперами (у тому числi за похiдними цiнними паперами) (за кожним видом)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язаннь за iншими цiнними паперами (у тому числi за похiдними цiнними паперами) .

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цiнними паперами у тому числi: за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права (за кожним видом)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язаннь за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення особи. Фiнансова допомога на зворотнiй основi" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язаннь по фiнансовій допомозі на зворотнiй основi.

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про вiдокремленi пiдроздiл" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала відокремилених підрозділів.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо змiни прав на акцiї" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не мала випадків змін прав на акції.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi обмежень за акцiями" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала обмежень за акцiями.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про облiгацiї" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків облігацій.

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових корпоративних облiгацiй, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про придбання власних акцiй протягом звiтного перiоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітний період особа не мала випадків придбання власних акцiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв особи цiнних паперiв (крiм акцiй) такої особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду у працівників особи не має цiнних паперiв (крiм акцiй) такої особи.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв особи цiнних паперiв (крiм акцiй) такої особи: Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду у працівників особи не має цiнних паперiв (крiм акцiй) такої особи.

Складова змісту річної інформації "IIнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв особи акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала у власностi працiвникiв особи акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв особи акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу: Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала у власностi працiвникiв особи акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв особи, в тому числi необхiднiсть отримання вiд особи або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала будь-яких обмеженнь щодо обiгу цiнних паперiв особи, в тому числi необхiднiсть отримання вiд особи або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють 5 i бiльше вiдсотками акцiй особи. Юридичнi особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала юридичних осіб. осiб, що володiють 5 i бiльше вiдсотками акцiй особи.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють 5 i бiльше вiдсотками акцiй особи. Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала осiб, що володiють 5 i бiльше вiдсотками акцiй особи.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не отримувала інформацію від Центрального депозитарію або акціонера про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй.

Складова змісту річної інформації "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій /Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій/Відомості про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не отримала інформацію про зміну акціонерів.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про осiб, якi входять до ланцюга володiння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що дiють спiльно) здiйснює розпорядження акцiями" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не отримала інформацію про зміну акціонерів.

Складова змісту річної інформації "Рiчна фiнансова звiтнiсть" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа подає річну фінансову звітність у складі звіту.

Складова змісту річної інформації "Довiдка щодо вiдомостей про аудиторський звiт щодо фiнансової звiтностi за звiтний рiк" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не здійснювала аудит фiнансової звiтностi за звiтний рiк.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про вчинення значних правочинiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не приймала рішеннь про надання згоди на вчинення значного правочину.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не приймала рішеннь про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть.

Складова змісту річної інформації "Звiт про платежi на користь держави" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не належить до суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність у видобувних галузях або заготівлю деревини і при цьому становлять суспільний інтерес.

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

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про практику корпоративного управлiння особи, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги. Наглядова рада" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управлiння особи, яка застосована понад визначенi законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про практику корпоративного управлiння особи, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги. Рада директорiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управлiння особи, яка застосована понад визначенi законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про практику корпоративного управлiння особи, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги. Винагорода" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управлiння особи, яка застосована понад визначенi законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про практику корпоративного управлiння особи, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги. Розкриття iнформацiї i прозорiсть" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управлiння особи, яка застосована понад визначенi законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про практику корпоративного управлiння особи, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги. Система контролю i стандарти етики" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управлiння особи, яка застосована понад визначенi законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про практику корпоративного управлiння особи, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги. Оцiнка корпоративного управлiння" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управлiння особи, яка застосована понад визначенi законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про збори власникiв облiгацiй та загальний опис прийнятих на таких зборах рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не скликала та не проводила збори власникiв облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Рада. Персональний склад ради та її комiтетiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не має Ради.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Рада. Iнформацiя про проведенi засiдання ради та загальний опис прийнятих рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на протягом звітного періоду особа не проводила засіданнь Ради.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Рада. Iнформацiя про проведенi засiдання комiтетiв ради та загальний опис прийнятих рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не проводила засiданнь комiтетiв ради.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Рада. Звiт ради" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала Ради.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Виконавчий орган. Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комiтетiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала колегіального виконавчого органу.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Виконавчий орган. Iнформацiя про проведенi засiдання колегiального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не проводила засіданнь колегіального виконавчого органу.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Виконавчий орган. Iнформацiя про проведенi засiдання комiтетiв колегiального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рiшень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не проводила засіданнь комітетів колегіального виконавчого органу.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про корпоративного секретаря, а також звiт щодо результатiв його дiяльностi" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративного секретаря.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Опис основних характеристик систем внутрiшнього контролю особи, а також перелiк структурних пiдроздiлiв особи, якi здiйснюють ключовi обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрiшнього контролю" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала створенної системи внутрiшнього контролю особи.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя щодо будь-яких обмежень прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала будь-яких обмежень прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах особи.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя щодо порядку призначення / звiльнення посадових осiб (крiм ради та виконавчого органу) особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документу особи, в якому визначено порядок призначення / звiльнення посадових осiб (крiм ради та виконавчого органу) особи.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про винагороду членiв виконавчого органу та/або ради особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду члени виконавчого органу та/або ради особи не отримували винагороду.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя про полiтику розкриття iнформацiї особою" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документу особи, в якому визначено полiтику розкриття iнформацiї особою.

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

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя вiд суб'єкта аудиторської дiяльностi з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не проводила аудит з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення.

Складова змісту річної інформації "Звiт про корпоративне управлiння. Iнформацiя, передбачена законодавством про дiяльнiсть та регулювання дiяльностi на ринку фiнансових послуг" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є фінансовою установою.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, постiйним мiсцем проживання яких є iноземнi держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурi власностi емiтента фiзичних осiб, постiйним мiсцем проживання яких є iноземнi держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Перелiк засновникiв, акцiонерiв, учасникiв, що вiдноситься до iнформацiї щодо наявностi в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурi власностi емiтента юридичних осiб, мiсцем реєстрацiї яких є iноземнi держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi в органах управлiння емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в органах управлiння емiтента фiзичних осiб, якi мають громадянство iноземної держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - юридичних осiб" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - юридичних осiб.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - фiзичних осiб" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особіне мала дiлових вiдносин з клiєнтами/контрагентами держави зони ризику або клiєнтами/контрагентами, якi контролюються державою зони ризику для клiєнтiв/контрагентiв - фiзичних осiб.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо розташування дочiрнiх компанiй/пiдприємств, фiлiй, представництв та/або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента на територiї держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала дочiрнiх компанiй/пiдприємств, фiлiй, представництв та/або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента, розташованих на територiї держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi юридичних осiб засновником, учасником, акцiонером яких є емiтент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є засновником, учасником, акцiонером юридичних осiб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Складова змісту річної інформації "Перелiк засновникiв, акцiонерiв, учасникiв, що вiдноситься до iнформацiї щодо наявностi юридичних осiб засновником, учасником, акцiонером яких є емiтент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є засновником, учасником, акцiонером юридичних осiб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента корпоративних прав в юридичнiй особi, зареєстрованiй в iноземнiй державi зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративних прав в юридичнiй особi, зареєстрованiй в iноземнiй державi зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо наявностi у емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) юридичної особи, яка зареєстрована в iноземнiй державi зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала цiнних паперiв (крiм акцiй) юридичної особи, яка зареєстрована в iноземнiй державi зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Корпоративнi та iншi договори. Iнформацiя про корпоративнi / акцiонернi) договори, укладенi акцiонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не мала корпоративних/акціонерних договорів, укладених акціонерами (учасниками) особи які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Складова змісту річної інформації "Корпоративнi та iншi договори. Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не мала договорів та/або правочинів, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом, які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

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

Складова змісту річної інформації "Дивiденди. Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному роцi" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами у звiтному роцi (суми перерахованих/вiдправлених дивiдендiв на вiдповiдну дату)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

Складова змісту річної інформації "Перелiк посилань на внутрiшнi документи особи, що розмiщенi на вебсайтi особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа має право не розміщувати внутрішні документи на власному вебсайті.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо iпотечних облiгацiй. Iнформацiя про змiну прав власникiв депозитарних розписок за такими деривативними цiнними паперами у зв'язку зi змiною прав за акцiями, що є базовим активом таких деривативних цiнних паперiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля замiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбувались протягом звiтного періоду не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття (за кожним випуском iпотечних облiгацiй)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття за станом на кiнець звiтного року" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН. Вiдомостi про замiну адмiнiстратора за випуском облiгацiй, управителя iпотечних активiв " не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

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

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

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Юридичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Фiзичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН (на кiнець звiтного перiоду)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

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

Складова змісту річної інформації "Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є поручителем (страховиком/гарантом).

**Змістдо річного звіту**

[**I. Загальна інформація** 7](#_Toc177988795)

[**1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація** 7](#_Toc177988796)

[**2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура** 10](#_Toc177988797)

[**3. Структура власності** 12](#_Toc177988798)

[**4. Опис господарської та фінансової діяльності** 12](#_Toc177988799)

[**II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів** 24](#_Toc177988800)

[**1. Структура капіталу** 24](#_Toc177988801)

[**3. Цінні папери** 25](#_Toc177988802)

[**III. Фінансова інформація** 26](#_Toc177988803)

[**1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи** 26](#_Toc177988804)

[**4. Твердження щодо річної інформації** 27](#_Toc177988805)

[**5. Значні правочини та правочини із заінтересованістю** 28](#_Toc177988806)

[**IV. Нефінансова інформація** 29](#_Toc177988807)

[**1. Звіт керівництва (звіт про управління)** 29](#_Toc177988808)

[**1) звіт про корпоративне управління** 32](#_Toc177988809)

[**2) звіт про сталий розвиток** 40](#_Toc177988810)

[**5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи** 41](#_Toc177988811)

[**VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року** 41](#_Toc177988812)

[**1. Проміжна інформація** 41](#_Toc177988813)

[**2. Особлива інформація** 41](#_Toc177988814)

[**3. Інша інформація** 41](#_Toc177988815)

**I. Загальна інформація**

**1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Повне найменування** | Приватне акцiонерне товариство "КАРБОН" | | |
| **2** | **Скорочене найменування (за наявності).** | ПрАТ "КАРБОН" | | |
| **3** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 24345005 | | |
| **4** | **Дата державної реєстрації** | 23.07.1996 | | |
| **5** | **Місцезнаходження** | 62456 УКРАЇНА Харкiвська область ХАРКІВСЬКИЙ РАЙОН смт. БУДИ вулиця Залізнична, буд. 1, | | |
| **6** | **Адреса для листування** | УКРАЇНА, 62456, ХАРКІВСЬКИЙ РАЙОН, смт. БУДИ, вулиця Залізнична, буд. 1, | | |
| **7** | **Особа, яка розкриває інформацію** | **X** | Емітент |
|  | Особа, яка надає забезпечення |
| **8** | **Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес** |  | Так | |
| **X** | Ні | |
| **9** | **Категорія підприємства** |  | Велике | |
|  | Середнє | |
| **X** | Мале | |
|  | Мікро | |
| **10** | **Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв’язку** | l\_karbon@kharkov.com | | |
| **11** | **Адреса вебсайту** | http://karbon96.pat.ua/ | | |
| **12** | **Номер телефону** | (057) 760-46-03 | | |
| **13** | **Статутний капітал (грн.)** | 18750.00 | | |
| **14** | **Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі** | 0.000 | | |
| **15** | **Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії** | 0.000 | | |
| **16** | **Середня кількість працівників (осіб)** | 3 | | |
| **17** | **Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб’єктів малого підприємництва)** |  | | |
| **18** | **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 35.14  ТОРГІВЛЯ ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЄЮ  77.39  НАДАННЯ В ОРЕНДУ ІНШИХ МАШИН, УСТАТКОВАННЯ ТА ТОВАРІВ. Н. В. І. У.  46.90  НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ | | |
| **19** | **Структура управління особою** | **X** | Однорівнева | |
|  | Дворівнева | |
|  | Інше: | |

**Банки, що обслуговують особу**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АТ "Ощадбанк" |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 00032129 |
|  | **IBAN** | UA263518230000026000300660675 |
|  | **Валюта рахунку** | UAH |
| **2** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АТ КБ «ПРИВАТБАНК» |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 14360570 |
|  | **IBAN** | UA113515330000026006199193001 |
|  | **Валюта рахунку** | UAH |

**2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура**

**Органи управління**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Назва органу управління (контролю)** | **Кількісний склад органу управління (контролю)** | **Персональний склад органу управління (контролю)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Загальнi збори акцiонерiв | Акціонери згідно реєстру власників цінних паперів - 3 особи | Акцiонерами ПрАТ "Карбон" є: Козак Iгор Володимирович, Козак Володимир Володимирович, Чуприна Ярослав Володимирович |
| 2 | Виконавчий орган | Директор є одноособовим виконавчим органом Товариства, який здiйснює керiвництво його поточною дiяльнiстю. | Посаду директора ПРАТ "КАРБОН" обiймає Солонецький Олексiй Iванович, якого призначено на посаду директора з 21.10.2021р. згiдно Протоколу загальних зборiв №14 вiд 12.10.2021р. |
| 3 | Ревiзор | В акціонерному товаристві введено посаду Ревізора | На посаду Ревiзора призначений Єфiмов Юрiй Костянтинович з 17.04.2015р. згiдно Протокол №1 Загальних зборiв вiд 17.04.2015 року. |

**Інформація щодо посадових осіб**

**Рада ( за наявності )**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи**  **та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років** | **Дата набуття повноважень та строк, на який обрано** | **Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини  (Так/Ні)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |

**Виконавчий орган**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи**  **та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років** | **Дата набуття повноважень та строк, на який обрано** | **Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини  (Так/Ні)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
| 1 | Директор | Солонецький Олексiй Iванович | 2492513579 | - | 1968 | Вища | 38 | ТОВ "СПОТ ТЕХНОЛОДЖИС"  37364992  Директор | 21.10.2021 Безстроково | Ні |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи**  **та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років** | **Дата набуття повноважень та строк, на який обрано** | **Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини  (Так/Ні)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
| 1 | Ревiзор | Єфiмов Юрiй Костянтинович | 1372000793 | - | 1937 | Вища | 68 | ФОП Єфiмов Юрiй Костянтинович  -  Аудитор | 15.04.2015 Безстроково | Ні |

**Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| 1 | Директор | Солонецький Олексiй Iванович | 2492513579 | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Ревiзор | Єфiмов Юрiй Костянтинович | 1372000793 | - | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Організаційна структура:**

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

http://karbon96.pat.ua/documents/dodatkova-informaciya-dlya-akcioneriv?doc=105103

**3. Структура власності**

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

http://karbon96.pat.ua/documents/dodatkova-informaciya-dlya-akcioneriv?doc=105104

**4. Опис господарської та фінансової діяльності**

ПрАТ "КАРБОН" не належить до будь-яких об'єднань пiдприємств.

В звiтному перiодi ПрАТ "КАРБОН" не проводив спiльну дiяльнiсть з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами.

Облікова політика затверджена Наказом №2 від 23 травня 2020 р.

Відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року №996-ХІУ наказую встановити такі принципи, методи і процедури, що будуть використовуватись підприємством для складання та подання фінансової звітності і формувати облікову політику підприємства.

І. Організація бухгалтерського обліку

1. Для забезпечення ведення бухгалтерського обліку на підприємстві і на виконання пункту 4 статті 8 Закону "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" (далі - Закон про бухгалтерський облік), встановити з 1 січня 2016 року у ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КАРБОН"

Засада головного бухгалтера не передбачена:

1.1. За відсутності головного бухгалтера обов'язки та відповідальність покладаються на директора.

1,2. Обов'язок щодо складання фінансової звітності та іншої звітності на вимогу власників, органів статистики покласти на директора.

ІІ. Ведення бухгалтерського обліку

1. Бухгалтерський облік на підприємстві здійснювати із застосуванням комп'ютерної бухгалтерської програми 1С:Бухгалтерія.

Відповідальність за відповідність реєстрів обліку, порядку й способу реєстрації та узагальнення інформації, передбачених цією комп'ютерною програмою, вимогам законодавства, покладається на директора підприємства.

2. Згідно з пунктом 1.3 Положення про документальне забезпечення записів у бухгалтерському обліку, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 24.05.95 р. №88, всі первинні документи, облікові реєстри, фінансова, статистична та інша звітність складаються українською мовою та російською.

3. Установити місце зберігання (архів підприємства) первинних документів та реєстрів бухгалтерського обліку, виготовлених як на паперових, так і на магнітних носіях інформації (дискети, компакт-диски). Строки зберігання встановлюються відповідно до законодавства.

4. З метою забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку й звітності проводити інвентаризацію активів та зобов'язань відповідно до статті 10 Закону про бухгалтерський облік та інших нормативних документів:

4.1. Інвентаризація активів і зобов'язань, під час якої перевіряються їх наявність, документальне підтвердження і стан та дається оцінка, визначається ефективність застосування окремих принципів, методів і процедур бухгалтерського обліку і розробляються пропозиції щодо зміни окремих параметрів облікової політики на наступний звітний період (рік), проводиться перед складанням річної фінансової звітності підприємства у період з 01 листопада до 30 грудня в обов'язковому порядку. Точний час і порядок її проведення, відповідальні особи визначаються керівником підприємства окремим письмовим розпорядженням (наказом);

4.2. У всіх інших випадках об'єкти й періодичність проведення інвентаризації визначаються керівником підприємства на підставі чинного законодавства у міру необхідності. (Згідно з Інструкцією з інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, коштів і документів та розрахунків затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 11.08.94 р. №69 (далі - Інструкція №69) наводиться повний перелік об'єктів та періодичність (або умови) інвентаризації).

4.3. Для проведення інвентаризаційної роботи (планових та позапланових інвентаризацій активів та зобов'язань, списання основних засобів, малоцінних, інших матеріальних цінностей тощо) затвердити постійно діючу інвентаризаційну комісію

4.4 Усі розрахунки з підзвітними особами здійснюються з використуванням зарплатних (особистих) карт працівників.

4.5

ІІІ. Принципи і методи відображення у бухгалтерському обліку окремих активів

і господарських операцій

1. Основні засоби

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби" підприємством обрано прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів із застосуванням строків амортизації встановлених для кожного обїекта ОЗ зокрема:

-транспортні засоби - 5 років;

комп'ютерне обладнання -3 роки;

меблі - 3 роки;

інше- 5 років

Ліквідаційну вартість прирівнюємо до нуля

Вартісну ознаку предметів, що належать до малоцінних необоротних матеріальних активів, встановлено у сумі до 6000 грн. Вартісний критерій для МНМА - 20 000 грн застосовувати для усіх об'єктів, які вводяться в експлуатацію після 22.05. 2020 р.

Амортизацію за МНМА нараховувати у першому місяці використання об'єкта в розмірі 100 відсотків його вартості, яка амортизується.

Первісна вартість основних засобів збільшується на суму витрат, пов'язаних з поліпшенням об'єкта (модернізація, модифікація, добудова, дообладнання, реконструкція тощо), що веде до збільшення майбутніх економічних вигод, первісно очікуваних від використання об'єкта. Залишкова вартість основних засобів зменшується у зв'язку з частковою ліквідацією об'єкта основних засобів

2. Нематеріальні активи

Відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 8 "Нематеріальні активи" підприємством обрано прямолінійний метод нарахування амортизації нематеріальних активів. При цьому ліквідаційну вартість прирівнюємо до нуля.

3. Запаси

Первинна вартість запасів визначається відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

При відпуску запасів у виробництво, з виробництва, продажу та іншому вибутті оцінка їх здійснюється за одним методом собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО).

Організувати аналітичний облік руху товарно-матеріальних цінностей таким чином за підрозділами:

- у бухгалтерії - у кількісно-сумовому вимірі;

- на складах - у кількісному вираженні.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації відповідальними особами протягом строку їх фактичного використання.

4. Дебіторська заборгованість

Згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 10 "Дебіторська заборгованість" поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, послуги включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

5. Дохід

Дохід визнається і оцінюється згідно з вимогами Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15 "Дохід".

До складу доходів майбутніх періодів включаються суми доходів, нарахованих протягом поточного періоду, які будуть визначені у наступних звітних періодах.

6. Витрати

Згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 16 "Витрати" витрати відображаються у балансі одночасно із зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, а у Звіті про фінансові результати - одночасно з доходами, для отримання яких вони понесені.

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю (адміністративні витрати, витрати на збут тощо), кваліфікуються відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 "Витрати". Вказані витрати вважаються витратами періоду і відображаються у Звіті про фінансові результати.

До складу витрат майбутніх періодів включаються витрати, які здійснені у звітному періоді, але підлягають віднесенню до витрат у майбутніх звітних періодах.

ІV. Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах

Згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 6 "Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах" виправлення помилок, допущених при складанні фінансових звітів у попередніх періодах, здійснюється шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року.

Виправлення помилок, які відносяться до попередніх періодів, передбачає повторне відображення відповідної порівняльної інформації у фінансовій звітності.

Облікова політика може змінюватися, тільки якщо змінюються статутні вимоги, вимоги органу, який затверджує положення (стандарти) бухгалтерського обліку, або якщо зміни забезпечать достовірне відображення подій чи операцій у фінансовій звітності підприємства.

Загальний контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

Контроль за виконанням конкретних пунктів наказу покладається на: директора

Зі змістом наказу ознайомити (під розписку) усіх посадових осіб, причетних до його виконання.

Керівник підприємства \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Солонецький О.І

Щодо обраної полiтики щодо фiнансування дiяльностi ПрАТ "КАРБОН", то фiнансування дiяльностi товариства проводиться переважно за рахунок власних коштiв. У ПрАТ "КАРБОН" достатньо робочого капiталу для поточних потреб. Для покращення лiквiдностi за оцiнками фахiвцiв ПрАТ "КАРБОН" необхiдно розвивати iншi види дiяльностi та розширювати ринки збуту.

Дослiджень та розробок ПрАТ "КАРБОН" не здiйснює, витрат щодо цього немає.

Основний дохiд - Продаж електричної енергiї.

Чистий дохiд вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг) за звiтний рiк становив 19358,2 тис.грн., що на 23,9% більше вiд доходу попереднього перiоду.

Iншi операцiнi доходи 0,6 тис.грн..

Iншi доходи - 0,00 тис. грн.

За результатами дiяльностi Товариство отримало чистий прибуток в розмiрi - 125,9 тис.грн.

середньо реалiзацiйнi цiни - 4.34 грн. без ПДВ, суму виручки - 19358,2 тис грн.

Товариство не здiйснює експорт товарiв, робiт, послуг.

Щодо перспективностi виробництва окремих товарiв, виконання робiт та надання послуг - Товариство не планує виробництво товарiв, Товариство реалiзує електричну енергiю своїм клiєнтам, яку придбаває у вiдповiдних постачальникiв електричної енергiї. У перспективi Товариство планує продовжувати здiйснювати реалiзацiю електричної енергiї.

Щодо залежностi вiд сезонних змiн - Товариство не залежить вiд сезонних змiн.

Про основнi ринки збуту та основних клiєнтiв - Товариство здiйснює реалiзацiю електричної енергiї на територiї України (переважно Харкiвська область) через приєднанi мережi. Одного чи декiлька основних клiєнтiв виокремити неможливо, переважно Товариство реалiзовує електричну енергiю приватним суб'єктам господарювання.

Таким чином, основними ризиками з якими стикається товариство в своїй господарськiй дiяльностi являються :

- Втрата позицiй на внутрiшньому ринку через падiння попиту ;

- Збiльшення вiдрахувань та податкiв;

- Недосконалiсть законодавчої нормативної бази ;

- Затримка платежiв вiд клiєнтiв .

Заходи емiтента щодо зменшення ризикiв, захисту своєї дiяльностi та розширення виробництва та ринкiв збуту:

- розроблення та впровадження договорiв з клiєнтами, якi передбачають зменшення ризикiв та захист дiяльностi Товариства;

- з метою розширення ринкiв збуту, Товариство здiйснює дослiдження нових ринкiв збуту (за територiальним принцип), що здiйснюється працiвниками Товариства;

- удосконалення механiзму контролю за ефективнiстю використання товариством матерiальних, фiнансових i трудових ресурсiв;

- зменшення обсягiв непродуктивних витрат i втрат ресурсiв пiд час надання послуг (реалiзацiї електричної енергiї) та зниження собiвартостi.

Про канали збуту й методи продажу, якi використовує емiтент: при продажу електричної енергiї використовується метод iндивiдуальної роботи з кож

ним клiєнтом та забезпечення рiвних прав та можливостей клiєнтiв. Щодо каналiв збуту, то переважно використовується внутрiшня служба збуту та досвiд роботи на вiдповiдному ринку.

Про джерела сировини - Основний постачальник: ОПЕРАТОР РИНКУ ДП, код ЄДРПОУ 43064445 та ТОВ "ЕЛЕКТРОЗБУТ\_СЕРВІС" код ЄДРПОУ 43175626 (Договiр 01/08-1 від 01.08.2022р.); щодо їх доступностi - можна охарактеризувати, як умовно доступнi так як залежать вiд регулювання з боку НКРЕКП; про динамiку цiн - можна вiдмiтити поступове зростання цiн;

Iнформацiя про особливостi стану розвитку галузi виробництва, в якiй здiйснює дiяльнiсть емiтент: стан розвитку галузi електричної енергiї є стабiльним та спрямовується на впровадження та розвиток сектору вiдновлюваних джерел енергiї (ВДЕ), запровадження "зелених тарифiв".

Щодо впровадження нових технологiй, нових товарiв, його становище на ринку то Нацiональна комiсiя, що здiйснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, iнформує про розвиток сектору вiдновлюваних джерел енергiї (ВДЕ). Окрiм цього, впровадження нових технологiй у галузi електричної енергiї полягає у впровадженнi iнформацiйних технологiй на кожному етапi виробництва, транспортування та продажу електричної енергiї кiнцевим споживачам. Ключову роль в успiшному вирiшеннi нагальних проблем енергетики, включаючи задоволення зростаючого попиту, пiдвищення енергоефективностi та надiйностi енергопостачання з полiпшенням стану навколишнього середовища, визначатимуть iнновацiйнi технологiї енергетики, спрямованi на розвиток "iнтелектуальних" електромереж (Smart Grid), технологiй "iнтелектуальних" систем облiку i розрахункiв (Smart Metering), управлiння попитом (Demand Response, DR), пристроїв акумулювання енергiї та зарядки електромобiлiв тощо.

Iнформацiю про конкуренцiю в галузi, про особливостi продукцiї (послуг) емiтента: у галузi електричної енергiї конкуренцiю складають переважно монополiсти за територiальним принципом, наприклад АТ "Харкiвобленерго" тощо. Електрична енергiя, що реалiзується Товариством вiдповiдає всiм стандартам та нормам передбаченим чинним законодавством України.

Перспективнi плани розвитку емiтента: на наступнi роки пiдприємство планує продовжувати виконання своїх довгострокових та короткострокових планiв. Основними перспективами подальшого розвитку товариства є: покращення якостi надання послуг, розширення ринкiв збуту за територiальним принципом та змiцнення позицiй товариства на ринках збуту, якi вже освоєнi.

Кiлькiсть постачальникiв за основними видами сировини та матерiалiв, що займають бiльше 10 вiдсоткiв у загальному обсязi постачання ТОВ "ЕЛЕКТРОЗБУТ\_СЕРВІС" код ЄДРПОУ 43175626 (Договiр 01/08-1 від 01.08.2022р.);.). Товариство не здiйснює свою дiяльнiсть в iнших країнах.

Науково-дослiднi роботи ПрАТ у звiтному перiодi не проводило.

На наступний рiк товариство планує продовжувати виконання своїх довгострокових та короткострокових планiв, пов'язаних з розширенням видiв дiяльностi, пошуком нових платоспроможних клiєнтiв, розробкою нової маркетингової стратегiї цiноутворення, гнучкий пiдхiд до кожного клiєнта. Для товариства необхiдним є розроблення та запровадження рацiональної економiчної полiтики розвитку з метою досягнення ефективних результатiв своєї дiяльностi та конкурентоспроможностi пiдприємства.

Iстотними факторами, якi можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому є нестабiльна та непослiдовна дiяльнiсть органiв державної влади, частi змiни законодавства, коливання курсу гривнi по вiдношенню до iноземних валют, зростання цiн на енергоносiї.

За останні п`ять років придбано активів на суму 17,612 тис.грн, відчужено активів на суму 0,00 тис.грн. Фінансування здійснювалось за рахунок власних коштів.

Строки та умови користування основними засобами (за основними групами):

- будiвлi та споруди - до повного використання, вiдповiдно до технiчних характеристик;

- машини та обладнання - до повного використання, вiдповiдно до технiчних характеристик;

- транспортнi засоби - до повного використання, вiдповiдно до технiчних характеристик;

- земельнi дiлянки - до повного використання, вiдповiдно до технiчних характеристик;

- iншi - до повного використання, вiдповiдно до технiчних характеристик.

Всi основнi засоби власнi, орендованих засобiв немає.

Первiсна вартiсть основних засобiв: будинки та споруди 0.0 тис. грн., машини та обладнання 51,7 тис.грн., транспортнi засоби 0.0 тис.грн.,земельнi дiлянки 0.0 тис.грн., iншi 0.0 тис.грн.

Ступiнь зносу основних засобiв: будинки та споруди - вiдсутнi, машини та обладнання 96,51%, транспортнi засоби - вiдсутнi, земельнi дiлянки - вiдсутнi, iншi - вiдсутнi

Ступiнь використання основних засобiв: всi основнi засоби використовуються на 100%.

Сума нарахованого зносу на кiнець звiтного перiоду - 49,9 тис.грн.

Залишкова вартiсть на кiнець перiоду - 1,8 тис.грн.

Суттєвi змiни у вартостi основних засобiв зумовленi: суттєвих змiн не було.

Iнформацiя про всi обмеження на використання майна емiтента: обмеження вiдсутнi.

Товариство здiйснює свою основну дiяльнiсть на територiї України. Закони та нормативнi акти, якi впливають на операцiйне середовище в Українi, можуть швидко змiнюватися. Подальший економiчний розвиток залежить вiд спектру ефективних заходiв, якi вживаються українським Урядом, а також iнших подiй, якi перебувають поза зоною впливу товариства. Майбутнє спрямування економiчної полiтики з боку українського Уряду може мати вплив на реалiзацiю активiв товариства, а також на здатнiсть товариства сплачувати заборгованостi згiдно строкiв погашення.

Розвиток виробництва гальмується в основному через невiдповiднiсть нормативно - правової бази, до умов розвитку ринкової економiки i господарських товариств. Для досягнення цих цiлей i завдань необхiдне подальше реформування нормативно-правової бази України, а також пiдтримка уряду у сферi нормування та зниження податкових ставок.

Товариство має високий ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень.

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

Укладенi, але ще не виконанi договори (контракти) на кiнець звiтного перiоду - вiдсутнi. А тому, Вартiсть/загальний пiдсумок/очiкуванi прибутки вiд виконання таких договорiв - вiдсутнi.

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв облiкового складу складає 2 особи. Позаштатних працiвникiв - немає.

Середня чисельнiсть осiб, якi працюють за сумiсництвом та на умовах неповного робочого часу - 1 особа.

Збiльшення фонду оплати працi порiвняно iз попереднiм роком, зумовлено полiтикою Пiдприємства направленої на зростання матерiального заохочення працiвникiв.

Фонд оплати працi у 2023 роцi склав 255520,00 грн., 2022 роцi склав 250245,00 грн., що в порiвняннi з 2022 роком на 5275,00 грн. більше.

Кадрова програма емiтента, спрямована на забезпечення рiвня квалiфiкацiї її працiвникiв операцiйним потребам емiтента:

Товариством проводиться робота щодо покращення своїх внутрiшнiх органiзацiйних умов дiяльностi. Така робота, в першу чергу, стосується кадрового забезпечення пiдприємства, пiдвищення зацiкавленостi працiвникiв у результатах своєї дiяльностi, пiдвищення умов їх працi та покращення матерiально-технiчної бази виробничої дiяльностi. Проводиться регулярнi курси з пiдвищення квалiфiкацiї працiвникiв.

Пропозицiй щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб протягом звiтнього перiоду Товариство не отримувало

Наведеної у рiчному звiтi iнформацiї достатньо для оцiнки фiнансового стану та результатiв дiяльностi, тому іншої iнформацiї, що може бути iстотною для оцiнки iнвестором фiнансового стану немає.

|  |
| --- |
| **Інформація щодо отриманих особою ліцензій** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид діяльності** | **Номер ліцензії** | **Дата видачі** | **Орган державної влади, що видав ліцензію** | **Дата закінчення дії ліцензії (за наявності )** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Постачання електричної енергії споживачу | 1314 | 30.10.2018 | Національна комісяї, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг | . . |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** | |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 5.400 | 1.800 | 0.000 | 0.000 | 5.400 | 1.800 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 5.400 | 1.800 | 0.000 | 0.000 | 5.400 | 1.800 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 5.400 | 1.800 | 0.000 | 0.000 | 5.400 | 1.800 |

**Пояснення :** Строки та умови користування основними засобами (за основними групами):

- будiвлi та споруди - до повного використання, вiдповiдно до технiчних характеристик;

- машини та обладнання - до повного використання, вiдповiдно до технiчних характеристик;

- транспортнi засоби - до повного використання, вiдповiдно до технiчних характеристик;

- земельнi дiлянки - до повного використання, вiдповiдно до технiчних характеристик;

- iншi - до повного використання, вiдповiдно до технiчних характеристик.

Всi основнi засоби власнi, орендованих засобiв немає.

Первiсна вартiсть основних засобiв: будинки та споруди 0.0 тис. грн., машини та обладнання 51,7 тис.грн., транспортнi засоби 0.0 тис.грн.,земельнi дiлянки 0.0 тис.грн., iншi 0.0 тис.грн.

Ступiнь зносу основних засобiв: будинки та споруди - вiдсутнi, машини та обладнання 96,51%, транспортнi засоби - вiдсутнi, земельнi дiлянки - вiдсутнi, iншi - вiдсутнi

Ступiнь використання основних засобiв: всi основнi засоби використовуються на 100%.

Сума нарахованого зносу на кiнець звiтного перiоду - 49,9 тис.грн.

Залишкова вартiсть на кiнець перiоду - 1,8 тис.грн.

Суттєвi змiни у вартостi основних засобiв зумовленi: суттєвих змiн не було.

Iнформацiя про всi обмеження на використання майна емiтента: обмеження вiдсутнi.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | | |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | | 2219.5 | 2093.7 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | | 18.8 | 18.8 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | | 18.8 | 18.8 |
| **Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи** | | 11805.851 | 11136.702 |
| **Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період** | | 106.009 |  |
| **Додаткова інфорамція** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства" № 2465-IX від 27.07.2022 р. та "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).  Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами.  Співвідношення чистих активів на кінець звітного періоду (2219.500 тис.грн. ) до статутного капіталу на кінець звітного періоду (18.800 тис.грн. ) - 11805.851000%.  Співвідношення чистих активів на кінець звітного періоду (2219.500 тис.грн. ) до чистих активів на кінець попереднього періоду (2093.7 тис.грн. ) - 106.0090000%.  Вимоги п.2 ст. 16 Закону України "Про акціонерні товариства" дотримуються. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов’язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис.грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| **Кредити банку, у тому числі :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Зобов'язання за цінними паперами** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **За векселями ( всього ):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Податкові зобов'язання :** | **Х** | **126.70** | **Х** | **Х** |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 31.12.2023 | 126.70 | 0.000 | 31.03.2024 |
| **Фінансова допомога на зворотній основі :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Інші зобов'язання та забезпечення :** | **Х** | **2049.40** | **Х** | **Х** |
| Інші поточні зобов'зання | 31.12.2023 | 695.10 | 0.000 | 31.03.2024 |
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 31.12.2023 | 1354.30 | 0.000 | 31.03.2024 |
| **Усього зобов'язань та забезпечень** | **Х** | **2176.10** | **Х** | **Х** |

**Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основний вид продукції** | **Обсяг виробництва** | | | **Обсяг реалізованої продукції** | | |
| **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | 35.14 – торгівля електроенергією | 0 | 0.00 | 0 | МВт\*г | 19358.20 | 100 |

**Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | Вартість електричної енергії | 89.00 |
| 2 | Внески на регулювання | 0.01 |
| 3 | Послуги передачі | 11.00 |

|  |
| --- |
| **Інформація про осіб, послугами яких користується емітент** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | АУДИТОРСЬКА ФIРМА "СТРОЙАУДИТ" ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ |
| **РНОКПП** | - |
| **УНЗР** | - |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23914106 |
| **Місцезнаходження** | 61052 УКРАЇНА Харкiвська область Холодногiрський мiсто Харкiв вулиця Ярославська, будинок 5, кiмната 2-6 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 1361 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська Палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 26.01.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | +38057-712-50-18 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 69.20 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ Й АУДИТУ; КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ОПОДАТКУВАННЯ |
| **Вид діяльності** | Аудиторськi послуги |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00002/ARM |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ  84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ  62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ |
| **Вид діяльності** | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/APA |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ  84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ  62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ |
| **Вид діяльності** | Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «ПРИВАТБАНК» |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Організаційно-правова форма** | Акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 14360570 |
| **Місцезнаходження** | 01001 УКРАЇНА м. Київ вул. Грушевського, 1д |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | серія АЕ № 263148 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 12.06.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | +380567161049 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 64.19 ІНШІ ВИДИ ГРОШОВОГО ПОСЕРЕДНИЦТВА  64.92 ІНШІ ВИДИ КРЕДИТУВАННЯ  64.99 НАДАННЯ ІНШИХ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ (КРІМ СТРАХУВАННЯ ТА ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ), Н. В. І. У. |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність депозитарної установи |

**II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів**

**1. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Тип та/або клас акцій** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** | **Облік часток особи в обліковій системі часток** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Акцiї простi бездокументарнi iменнi | 145/20/1/10 | 100 | 18750 | Кожною простою акцiєю Товариства її власнику - акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, включаючи права на:  1) участь в управлiннi акцiонерним товариством;  2) отримання дивiдендiв;  3) отримання у разi лiквiдацiї товариства частини його майна або вартостi частини майна товариства;  4) отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть акцiонерного товариства.  5) iншi права вiдповiдно до законодавства  Акцiонери Товариства зобов'язанi:  1) дотримуватися Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  2) виконувати рiшення Загальних зборiв, iнших органiв товариства;  3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;  4) оплачувати акцiї у розмiрi, в порядку та засобами, що передбаченi Статутом Товариства;  5) не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства.  6) нести iншi обов'язки, встановленi цим Статутом та законом | Iнформацiя не надається тому, що емiтент є приватним акцiонерним товариством яке не здiйснювало публiчну пропозицiю i не має допуску до торгiв на фондовiй бiржi в частинi включення до бiржового реєстру. | Особа не є товариством з обмеженою або додатковою вiдповiдальнiстю |

**3. Цінні папери**

**Інформація про випуски акцій особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 01.09.2010 | 145/20/1/10 | ХТУ ДКЦПФР | UA4000085211 | Акція проста електронна іменна | Електроннi iменнi | 187.50 | 100 | 18750.00 | 100.00000000 |
| **Опис** | Цiннi папери розмiщенi повнiстю, у лiстингу не перебувають. У звiтному перiодi торгiвля цiнними паперами Емiтента на внутрiшнiх та зовнiшнiх ринках не здiйснювалась, факти включення/виключення акцiй Товариства до/з бiржового реєстру фондової бiржi вiдсутнi. Протягом звiтного перiоду Емiтент не здiйснював додаткової емiсiї акцiй. | | | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 01.09.2010 | 145/20/1/10 | UA4000085211 | 100 | 18750.00 | 100 | 0 | 0 |
| **Додаткова інформація** | Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження : обмежень за акціями не має  Cтрок обмеження : обмежень за акціями не має  Характеристика обмеження : обмежень за акціями не має | | | | | | |

**III. Фінансова інформація**

**1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид діяльності особи  із зазначенням найменування  та коду за КВЕД** | **Розмір доходу особи  від реалізації продукції  (товарів, робіт, послуг),  тис.грн** | **Відсоткове вираження по відношенню  від сукупного доходу особи за результатами звітного року** |
| **1** | **2** | **3** |
| 35.14  ТОРГІВЛЯ ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЄЮ | 19358.2 | 100 |

**4. Твердження щодо річної інформації**

Директор Товариства, повідомляє, про те, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

**5. Значні правочини та правочини із заінтересованістю**

**Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Дата прийняття рішення** | **URL-адреса вебсайту, на якій розміщена інформація** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | 19.04.2023 | http://karbon96.pat.ua/emitents/reports/special/20099 |

**IV. Нефінансова інформація**

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

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

Утворення Наглядової ради не є для Товариства обов'язковим, та статутом не передбачено. У ПрАТ "КАРБОН" повноваження наглядової ради здiйснюються загальними зборами або директором з урахуванням розподiлу повноважень згiдно чинного законодавства України.

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

Діяльність ПрАТ "КАРБОН" протягом 2023 року здійснювалась під впливом дії режиму воєнного стану. Розуміння проблем та потреб ринку дозволило Товариству адаптуватися до умов режиму воєнного стану та шукати ефективні рішення. Керiвництво проводить постiйний оперативний монiторинг дiяльностi та забезпечує швидке реагування на поточнi подiї та змiну ситуацiї. Також, оцiнюючи можливi сценарiї розвитку подiй, керiвництво оцiнює можливi втрати, як прийнятнi з точки зору наявного капiталу i необхiдностi пiдтримання його на достатньому рiвнi та такими, що не вплинуть на здатнiсть ПрАТ "КАРБОН" продовжувати дiяльнiсть на безперервнiй основi. Воєнний час потребував рішучих дій від керівництва Товариства, а саме: прискорення прийняття управлінських рішень, гнучкість стилю керівництва, удосконалення комунікаційних процесів, забезпечення безпеки працівників. ПрАТ "КАРБОН" функцiонує в нестабiльному полiтичному та економiчному середовищi, при цьому подальший розвиток економiчної та полiтичної ситуацiї неможливо передбачити. Внаслiдок цього неможливо достовiрно оцiнити ефект впливу поточної економiчної ситуацiї на фiнансовий стан ПрАТ "КАРБОН".

**3) Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи**

Пiдприємство планує продовжувати здiйснювати тi ж види дiяльностi, що i в звiтному роцi. Перспективнiсть подальшого розвитку емiтента залежить вiд стабiльностi та узгодженостi чинного законодавства та пiдзаконних нормативних документiв, вона пов'язана iз забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлiнських рiшень вiдповiдно до змiн зовнiшнього середовища. Перспективи подальшого розвитку пiдприємства визначаються рiвнем ефективностi реалiзацiї фiнансової, iнвестицiйної, iнновацiйної полiтик, покращення кадрового забезпечення, успiшної реалiзацiї маркетингових програм тощо. Для Емiтента необхiдним є розроблення та запровадження рацiональної економiчної полiтики розвитку з метою досягнення ефективних результатiв своєї дiяльностi та конкурентоспроможностi пiдприємства. На наступнi роки пiдприємство планує продовжувати виконання своїх довгострокових та короткострокових планiв.

Основними перспективами подальшого розвитку товариства є:

- розширення видiв дяльностi;

- розширення ринкiв збуту товарiв, робiт, послуг;

- удосконалення механiзму контролю за ефективнiстю використання товариством матерiальних, фiнансових i трудових ресурсiв,

- зменшення обсягiв непродуктивних витрат i втрат ресурсiв пiд час виробництва послуг та зниження собiвартостi 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**

Емiтент не укладав деривативiв, не вчиняв правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв, якi впливають на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансовий стан, доходи та витрати емiтента.

**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**

Проблеми невизначеностi, ризикiв i пiдприємництва є ключовими як на попередньому етапi контрактних вiдносин, управлiння фiнансовими ризиками, так i на стадiї реалiзацiї iнституцiональних форм контрактних вiдносин, управлiння фiнансовими ризиками. Ризики що розглядаються як небезпеки, iснують на стадiї укладання контракту через те, що iснують витрати, пов'язанi зi складанням проекту договору, веденням переговорiв i забезпеченням гарантiй угоди. Якщо на всiх цих етапах дiяти ретельно, то буде укладено складний документ, який передбачатиме численнi можливi наступнi подiї та вiдповiдну адаптацiю до них учасникiв угоди. В iншому разi договiр буде неповним, i сторони змушенi будуть доповнювати його у процесi виникнення непередбачених обставин. Ризики, що розглядаються як небезпеки, на стадiї виконання контракту спричиненi витратами, пов'язаними з неефективною адаптацiєю i коригуванням договору та несвоєчасною реалiзацiєю контракту через пропуски в договорi, помилки, упущення й непередбаченi зовнiшнi обставини. Це витрати на управлiння економiчною системою.

Керiвництво Товариства визнає, що дiяльнiсть Товариства пов'язана з ризиками i вартiсть чистих активiв у нестабiльному ринковому середовищi може суттєво змiнитись унаслiдок впливу суб'єктивних чинникiв та об'єктивних чинникiв, вiрогiднiсть i напрямок впливу яких заздалегiдь точно передбачити неможливо. До таких ризикiв вiднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик лiквiдностi. Ринковий ризик включає валютний ризик, вiдсотковий ризик та iнший цiновий ризик. Управлiння ризиками керiвництвом Товариства здiйснюється на основi розумiння причин виникнення ризику, кiлькiсної оцiнки його можливого впливу на вартiсть чистих активiв та застосування iнструментарiю щодо його пом'якшення.

Основними ризиками, з якими стикається товариство в своїй господарськiй дiяльностi, є:

- втрата позицiй на внутрiшньому ринку через падiння попиту;

- збiльшення вiдрахувань та податкiв;

- недосконалiсть законодавчої нормативної бази;

- затримка платежiв вiд клiєнтiв.

Завданнями управлiння фiнансовими ризиками є оптимiзацiя структури капiталу (спiввiдношення мiж власними та позичковими джерелами формування фiнансових ресурсiв) та оптимiзацiя портфеля боргових зобов'язань. Передумовою оптимiзацiї структури капiталу є розрахунок ефекту фiнансового левериджу. Оптимiзацiя портфеля боргових зобов'язань досягається на пiдставi:

- диверсифiкацiї кредиторiв;

- максимiзацiї рiвня показника дюрацiї (середньозваженого строку непогашеної заборгованостi);

- мiнiмiзацiї платежiв за користування позичковим капiталом.

Полiтика управлiння фiнансовими ризиками знаходить своє вiдображення у стратегiї i тактицi виявлення та нейтралiзацiї ризикiв.

Система управлiння ризиками, емiтент включає наступнi блоки завдань:

iдентифiкацiю - процес встановлення перелiку основних видiв фiнансових ризикiв, що притаманнi дiяльностi конкретного пiдприємства.

оцiнку ризикiв - вiдображення наслiдкiв впливу ризикiв та ймовiрностi їх настання в кiлькiсному виразi;

нейтралiзацiю ризикiв - вжиття вiдповiдних заходiв щодо зменшення ймовiрностi настання ризикiв i зменшення наслiдкiв їх впливу.

Iдентифiкацiя фiнансових ризикiв є необхiдною передумовою оцiнки їх рiвня в процесi ризик-менеджменту.

На першiй стадiї iдентифiкацiї емiтентом в розрiзi кожного напрямку господарської дiяльностi (операцiйної, iнвестицiйної, фiнансової) i основних господарських операцiй визначаються притаманнi їм види фiнансових ризикiв i на цiй пiдставi складається перелiк можливих несистематичних ризикiв пiдприємства.

На другiй стадiї визначається емiтентом перелiк систематичних ризикiв, пов'язаних з господарською дiяльнiстю пiдприємства в цiлому.

На третiй стадiї формується емiтентом загальний портфель фiнансових ризикiв пов'язаних з дiяльнiстю пiдприємства (включає можливi систематичнi i несистематичнi фiнансовi ризики).

Емiтент пiд час оцiнки ризикiв базовими величинами, що розраховуються, є величина збиткiв, яких може зазнати пiдприємство та ймовiрнiсть настання цих збиткiв. Для визначення цих величин використовують складнi алгоритми розрахункiв. Результати оцiнки ризикiв є основою для вибору вiдповiдних заходiв їх нейтралiзацiї.

До основних iнструментiв нейтралiзацiї ризикiв слiд вiднести:

формування вiдповiдних резервiв;

диверсифiкацiя ризикiв;

хеджування;

страхування ризикiв страховими компанiями.

Найпоширенiшим iнструментом емiтента нейтралiзацiї наслiдкiв настання ризикiв є використання для цих цiлей резервного фонду фiнансових ресурсiв, що призначений для покриття можливих збиткiв.

Диверсифiкацiя - один зi способiв емiтента, що використовується емiтентом для мiнiмiзацiї фiнансових ризикiв, який полягає в розподiлi ризикiв шляхом розширення об'єктiв капiталовкладень, асортименту товарiв i послуг, фiнансових iнструментiв тощо.

Товариство у звiтному роцi не використовувало страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї та хеджування як метод страхування цiнового ризику.

Заходи товариства щодо зменшення ризикiв, захисту своєї дiяльностi та розширення виробництва та ринкiв збуту є:

- розроблення та впровадження договорiв з клiєнтами, якi передбачають зменшення ризикiв та захист дiяльностi Товариства;

- з метою розширення ринкiв збуту, Товариство здiйснює дослiдження нових ринкiв збуту (за територiальним принципом), що здiйснюється працiвниками Товариства;

- удосконалення механiзму контролю за ефективнiстю використання товариством матерiальних, фiнансових i трудових ресурсiв;

- зменшення обсягiв непродуктивних витрат i втрат ресурсiв пiд час надання послуг (реалiзацiї електричної енергiї) та зниження собiвартостi.

Метою управлiння ризиками є їх мiнiмiзацiя або мiнiмiзацiя їх наслiдкiв. Наражання на фiнансовi ризики виникає в процесi звичайної дiяльностi Товариства.

Основнi фiнансовi iнструменти Товариства, якi несуть в собi фiнансовi ризики, включають грошовi кошти, дебiторську заборгованiсть, кредиторську заборгованiсть, та пiддаються наступним фiнансовим ризикам:

- ринковий ризик: змiни на ринку можуть iстотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки i цiнового ризику;

- ризик втрати лiквiдностi: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатностi (дефiциту) обiгових коштiв; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за бiльш низькою цiною, нiж їхня справедлива вартiсть, з метою погашення зобов'язань;

- кредитний ризик: товариство може зазнати збиткiв у разi невиконання фiнансових зобов'язань контрагентами (дебiторами).

Служби з внутрiшнього контролю та управлiння ризиками в товариствi не створено. Посадовi особи товариства приймають рiшення з мiнiмiзацiї ризикiв, спираючись на власнi знання та досвiд, та застосовуючи наявнi ресурси.

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

Основним методом оцiнки цiнового ризику є аналiз чутливостi. Серед методiв пом'якшення цiнового ризику Товариство використовує диверсифiкацiю активiв та дотримання лiмiтiв на вкладення в акцiї та iншi фiнансовi iнструменти з нефiксованим прибутком.

Для уникнення кредитного ризику у Товариствi:

1. Дебiторську заборгованiсть зменшують шляхом перевiрки партнерiв, за допомогою правильних формулювань умов контрактiв, контролем за розрахунками на пiдприємствi, листуванням, виставленням претензiй i т.п.

2. На Товариствi налагодженi механiзми виконання угод, система облiку та контролю, повiдомлення контрагента про виконання робiт, термiни поставок

3. Для повернення дебiторської заборгованостi проводиться робота вiдповiдно до розробленого алгоритму впливу на боржника.

Усвiдомлюючи значнi ризики, пов'язанi з коливаннями вiдсоткових ставок у високоiнфляцiйному середовищi, яке є властивим для фiнансової системи України, керiвництво Товариства контролює частку активiв, розмiщених у боргових зобов'язаннях у нацiональнiй валютi з фiксованою вiдсотковою ставкою. Керiвництво Товариства здiйснює монiторинг вiдсоткових ризикiв та контролює їх максимально припустимий розмiр. У разi зростання вiдсоткових ризикiв Товариство має намiр позбуватися боргових фiнансових iнструментiв з фiксованою вiдсотковою ставкою. Монiторинг вiдсоткових ризикiв здiйснюється шляхом оцiнки впливу можливих змiн вiдсоткових ставок на вартiсть вiдсоткових фiнансових iнструментiв. Товариство здiйснює контроль лiквiдностi шляхом планування поточної лiквiдностi. Товариство аналiзує термiни платежiв, якi пов'язанi з дебiторською заборгованiстю та iншими фiнансовими активами, а також прогнознi потоки грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi. Завдання та полiтика емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками передбачає здiйснення таких основних заходiв:

- iдентифiкацiя окремих видiв ризикiв, пов'язаних з фiнансовою дiяльнiстю пiдприємства.

Процес iдентифiкацiї окремих видiв фiнансових ризикiв передбачає видiлення систематичних та несистематичних видiв ризикiв, що характернi для господарської дiяльностi пiдприємства, а також формування загального портфеля фiнансових ризикiв, пов'язаних з дiяльнiстю пiдприємства;

- оцiнка широти i достовiрностi iнформацiї, необхiдної для визначення рiвня фiнансових ризикiв;

- визначення розмiру можливих фiнансових втрат при настаннi ризикової подiї за окремими видами фiнансових ризикiв.

Розмiр можливих фiнансових втрат визначається характером здiйснюваних фiнансових операцiй, обсягом задiяних в них активiв (капiталу) та максимальним рiвнем амплiтуди коливання доходiв при вiдповiдних видах фiнансових ризикiв.

Платоспроможнiсть та фiнансову стiйкiсть Товариства характеризують данi системи розрахованих показникiв - коефiцiєнтiв про лiквiднiсть :

Коефiцiєнт швидкої лiквiдностi. Аналiз лiквiдностi дозволяє визначити спроможнiсть Товариства сплачувати свої поточнi зобов'язання. Коефiцiєнт швидкої лiквiдностi обчислюється як вiдношення найбiльш лiквiдних оборотних засобiв (грошових коштiв та їх еквiвалентiв, поточних фiнансових iнвестицiй та дебiторської заборгованостi) до поточних зобов'язань Товариства. Вiн вiдображає платiжнi можливостi Товариства щодо сплати поточних зобов'язань за умовами своєчасного проведення розрахункiв, i значно вище оптимального значення (0,6-0,8).

Товариство зможе виконати свої зобов'язання перед кредиторами, якщо вони одночасно зажадають вiд Товариства повернення боргiв на 100%.

Коефiцiєнт загальної лiквiдностi (покриття) розраховується як вiдношення оборотних активiв до поточних зобов'язань Товариства, та показує достатнiсть ресурсiв Товариства, якi можуть бути використанi для погашення його поточних зобов'язань. Орiєнтовне позитивне значення показника 1-2. Розрахований коефiцiєнт значно вищий за оптимальне значення. Так, значення цього показника за даними балансу Товариства на кiнець перiоду перевищує орiєнтовне позитивне значення.

Це свiдчить про те, Що Товариство за рахунок наявних коштiв, мобiлiзацiї боргiв на свою користь в змозi одночасно задовольнити вимоги кредиторiв на 100%.

Коефiцiєнт абсолютної лiквiдностi обчислюється як вiдношення грошових коштiв та їх еквiвалентiв, поточних фiнансових iнвестицiй до поточних зобов'язань Товариства. Вiн показує, яка частина боргiв Товариства може бути сплачена негайно. Орiєнтовне позитивне значення показника 0,25-0,5. Значення цього показника за даними балансу Товариства на кiнець року перевищує орiєнтовне позитивне значення показника.

Коефiцiєнт фiнансової стiйкостi (автономiї) показує питому вагу власного капiталу в загальнiй сумi засобiв, авансованих у його дiяльнiсть. Значення цього показника на кiнець року свiдчить про те, що Товариство здiйснює свою дiяльнiсть за рахунок переважно власних коштiв.

ПрАТ "КАРБОН" не схильне до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi. Тому, на Товариствi враховують мiру ризику в кожному конкретному випадку.

**1) звіт про корпоративне управління**

*Таблиця 2.*

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **1. Цілі особи** | | |
| **В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів** | Ні | У Статутi та внутрiшнiх документах Емiтента, якi дiяли у звітному роцi не була визначена мета щодо створення довгострокової сталої цiнностi в iнтересах особи та її стейкхолдерiв |
| **2. Акціонери та стейкхолдери** | | |
| **Права акціонерів** | Так | В Статутi Емiтента, який дiяв у звітному роцi, визначенi права акцiонерiв |
| **Права міноритарних акціонерів** | Так | В Статутi Емiтента, який дiяв у звітному роцi, визначенi права всiх акцiонерiв |
| **1) загальні збори акціонерів** | | |
| **Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення** | Ні | Акцiонери, якi мають право брати участь у загальних збораї, мають можливiсть отримувати необхiдну iнформацiю у вiдповiдностi до вимог законодавства, Статуту та внутрiшнiх документiв Емiтента |
| **Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів** | Ні | Бiографiчнi данi про кандидатiв до складу органiв управлiння не розкриваються одночасно iз повiдомленням про проведення загальних зборiв |
| **Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов’язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв’язку тощо)** | Так | Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов’язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв’язку тощо) |
| **Керівник, фінансовий директор, більшість  членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах** | Так | Керiвник, фiнансовий директор, бiльшiсть членiв ради (бiльшiсть невиконавчих директорiв ради директорiв) i зовнiшнiй аудитор можуть брати участь у рiчних загальних зборах |
| **Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити  усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них** | Так | Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них |
| **Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами** | Так | Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом Емітента |
| **Протокол та рішення загальних зборів  (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів** | Так | Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів |
| **Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів** | Так | http://karbon96.pat.ua/emitents |
| **2) взаємодія з акціонерами** | | |
| **Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами** | Ні | Полiтика взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами не затверджувалась |
| **Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради** | Ні | У звітному роцi Емiтентом не створювався вiддiл (функцiя) з питань взаємодiї з iнвесторами/акцiонерами. |
| **3) поглинання** | | |
| **Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема:**  **а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню  без відповідного рішення загальних зборів;**  **б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання;**  **в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання** | Ні | У звітному роцi Радою не визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання |
| **4) інші стейкхолдери** | | |
| **Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами** | Ні | Полiтика взаємодiї зi стейкхолдерами не затверджувалась |
| **Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію** | Ні | Емiтентом не визначався перелiк своїх стейкхолдерiв i тих, з якими необхiдно налагодити безпосередню взаємодiю |
| **Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами** | Ні | Емітент не розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **4. Виконавчий орган** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **Виконавчий орган розробляє стратегію особи,  яка затверджується рішенням Наглядової ради** | Ні | Директор розробляє стратегiю Емiтента самостійно, тому що на підприємстві відсутня Наглядова рада |
| **Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи** | Ні | Загальні збори здiйснюють контроль за дiяльнiстю Емітента, шляхом встановлення показникiв ефективностi та оцiнювання результатiв робот |
| **Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи** | Ні | Директор звiтує перед Загальними зборами про результати своєї роботи |
| **Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради** | Ні | Директор звiтує перед Загальними зборами про значнi подiї Емiтента |

**Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис   
прийнятих на таких зборах рішень : \_\_2\_\_ ( \_\_2\_\_ )**

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 19.04.2023 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування. Місце проведення :  Харківська обл., смт Буди, вул. Залізнична, буд. 1 (офіс ПрАТ "КАРБОН")  -------------------------------------------------------------------------------------------------------------------  електронне голосування  -------------------------------------------------------------------------------------------------------------------  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** | Загальнi збори акцiонерiв були проведенi вiдповiдно до статтi 59 Закону України "Про акцiонернi товариства". |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення :** | |
| Чергові (рiчнi) загальнi збори акцiонерiв вiдбулися 19.04.2023 р.  Перелiк питань, що розглядалися на загальних зборах:  1. Обрання Голови та Секретаря Зборів, обрання Лічильної комісії Товариства;  2. Затвердження регламенту роботи Загальних зборів Товариства. Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на загальних зборах акціонерів;  3. Затвердження річного звіту Товариства за 2022 рік;  4. Розгляд звіту директора Товариства за 2022 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту директора Товариства за 2022 рік;  5. Розгляд звіту ревізора Товариства за 2022 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту ревізора Товариства за 2022 рік;  6. Порядок розподілу прибутку (порядку покриття збитків) Товариства за 2022 рік;  7. Розгляд та затвердження річної фінансової звітності Товариства за 2022 рік;  8. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за 2022 рік. Визначення основних напрямків діяльності ПрАТ "КАРБОН" у 2023 році;  9. Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів;  10. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту.  11. Затвердити нові редакції положень про Загальні збори акціонерів, положення про Директора Товариства, положення про винагороду Директора Товариства.  Нiяких пропозицiй щодо порядку денного не надходило. Рiшення прийнятi по всiх питаннях порядку денного, а саме:  1. Голову та секретаря загальних зборiв акцiонерiв обрано, Лiчильну комiсiю Товариства обрано.  2. Регламент роботи Загальних зборів Товариства затверджено.Порядок та спосіб засвідчення бюлетенів для голосування на загальних зборах акціонерів затверджено.  3.Річний звіт Товариства за 2022 рік затверджено.  4. Звіт директора товариства про результати діяльності за 2022 рік - затверджено. Роботу директора Товариства визнано задовільною.  5. Звіт Ревізора Товариства за 2022 рік - затверджено. Роботу Ревізора визнано задовільною.  6. Затверджено збиток Товариства за 2022 рік. Порядок покриття збитків Товариства за 2022 рік - за рахунок отриманого прибутку майбутніх періодів затверджено.  7. Річну фінансову звітність Товариства за 2022 рік розглянуто та затверджено.  8. Результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік затверджено. Основні напрямки діяльності ПрАТ "КАРБОН" у 2023 році визначено.  9. Рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів прийнято.  10. Висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності розглянуто та заходи за результатами розгляду такого звіту затверджено.  11. Положення про Загальні збори акціонерів, положення про Директора Товариства, положення про винагороду Директора Товариства затверджено. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** http://karbon96.pat.ua/documents/protokoli-zboriv | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 21.12.2023 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування. Місце проведення :  Харківська обл., смт Буди, вул. Залізнична, буд. 1 (офіс ПрАТ "КАРБОН")  -------------------------------------------------------------------------------------------------------------------  електронне голосування  -------------------------------------------------------------------------------------------------------------------  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** | Загальнi збори акцiонерiв були проведенi вiдповiдно до статтi 59 Закону України "Про акцiонернi товариства". |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення :** | |
| Позачергові загальнi збори акцiонерiв вiдбулися 21.12.2023 р.  Перелiк питань, що розглядалися на загальних зборах:  1. Обрання Головуючого та Секретаря Зборів, обрання Лічильної комісії Товариства;  2. Затвердження регламенту роботи Загальних зборів Товариства. Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на загальних зборах акціонерів;  3. Внесення змін до статуту ПрАТ "КАРБОН" шляхом викладення Статуту ПрАТ "КАРБОН" в новій редакції.  Нiяких пропозицiй щодо порядку денного не надходило. Рiшення прийнятi по всiх питаннях порядку денного, а саме:  1. Головуючого та Секретаря загальних зборiв акцiонерiв обрано, Лiчильну комiсiю Товариства обрано.  2. Регламент роботи Загальних зборів Товариства затверджено.Порядок та спосіб засвідчення бюлетенів для голосування на загальних зборах акціонерів затверджено.  3. Зміни до статуту ПрАТ "КАРБОН" шляхом викладення Статуту ПрАТ "КАРБОН" в новій редакції внесено. Статут ПрАТ "КАРБОН" в новій редакції затверджено. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** http://karbon96.pat.ua/documents/protokoli-zboriv?doc=98722 | |

*Таблиця 4.*

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Ім’я керівника, термін повноважень у звітному періоді** | Солонецький Олексiй Iванович, призначено на посаду директора з 21.10.2021р.. згiдно Протоколу загальних зборiв №14 вiд 12.10.2021р. |
| **РНОКПП** | 2492513579 |
| **УНЗР** | - |
| **Опис ключових рішень керівника** | Директор є одноособовим виконавчим органом Товариства, який здiйснює керiвництво його поточною дiяльнiстю. Прийняття рiшення про обрання та припинення повноважень директора, затвердження умов спiвпрацi з ним, встановлення розмiру його винагороди, належить до виключної компетенцiї Загальних зборiв акцiонерiв.  Директор має право:  1) дiяти вiд iменi Товариства без довiреностi;  2)представляти iнтереси Товариства та вчиняти вiд його iменi юридичнi дiї, правочини, межах компетенцiї, визначеної цим Статутом;  3) розпоряджатися коштами та майном Товариства з урахуванням обмежень, визначених цим Статутом, рiшеннями Загальних зборiв;  4) вiдкривати рахунки у банкiвських установах та отримувати по них грошовi кошти;  5) пiдписувати довiреностi, договори та iншi документи вiд iменi Товариства, рiшення про укладення (видачу) яких прийнято уповноваженим органом Товариства в межах його компетенцiї вiдповiдно до положень цього Статуту;  6) наймати та звiльняти працiвникiв Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення вiдповiдно до чинного законодавства України, Статуту та внутрiшнiх документiв Товариства;  7) в межах своєї компетенцiї видавати накази i давати вказiвки, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства;  8) пiдписувати вiд iменi Товариства колективний договiр, змiни та доповнення до нього;  9) органiзовувати ведення бухгалтерського облiку та звiтностi Товариства квартальнi та рiчнi звiти Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд Загальних зборiв;  10) призначати керiвникiв фiлiй та представництв Товариства;  11) здiйснювати iншi функцiї, якi необхiднi для забезпечення нормальної роботи Товариства, згiдно з чинним законодавством та внутрiшнiми документами Товариства.  До виключної компетенцiї директора належать такi питання:  1) обрання аудитора товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг.  2) пiдготовка порядку денного загальних зборiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до порядку денного, крiм скликання акцiонерами позачергових загальних зборiв;  3) прийняття рiшення про проведення чергових або позачергових загальних зборiв вiдповiдно до статуту Товариства;  4) визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення загальних зборiв;  5) призначення реєстрацiйної комiсiї. |
| **Ім’я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді** | Штатним розкладом не передбачено посаду заступника(ів) керівника |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |
| **Сфера відповідальності заступника керівника** | д/н |
| **Ім’я та посада особи, яка виконувала обов’язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов’язків керівника** | Особа, яка виконувала обов’язки керівника у звітному періоді відсутня |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |

**Звіт виконавчого органу:**

Протягом звiтного перiоду Директором Товариства приймалися Накази стосовно дiяльностi Товариства. Загальний опис прийнятих рiшень: фiнансування, ведення облiку та складання звiтностi, забезпечення скликання та проведення чергових та позачергових загальних зборiв, пiдготовки звiту Директора щодо виконання основних напрямiв розвитку Товариства, стратегiчного плану Товариства, рiчних звiтiв, бiзнес-плану, планiв капiталiзацiї та капiтальних вкладень, визначення органiзацiйної структури Товариства, затвердження оплати працi та матерiальне стимулювання працiвникiв Товариства, прийняття рiшень якi вiдносяться до компетенцiї Директора.

Всi рiшення, що були прийнятi виконавчим органом на засiданнях - реалiзовано.

Роботу виконавчого органу визнано задовiльною. Дiяльнiсть виконавчого органу не зумовила суттєвi змiни у фiнансово-господарськiй дiяльностi товариства. Дiяльнiсть товариства стабiльно-задовiльна.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ім’я або повне найменування акціонера** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Розмір значного пакета акцій** | **Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні** |
| Козак Iгор Володимирович | 2430512119 | - | 49 | 49 |
| Козак Володимир Володимирович | 2365913633 | - | 46 | 46 |
| Чуприна Ярослав Володимирович | 3127120691 | - | 5 | 5 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ім’я посадової особи** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Назва посади,  назва органу,  який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення** | **Опис ключових повноважень посадової особи** | **Порядок призначення та звільнення посадової особи** |
| Єфiмов Юрiй Костянтинович | 1372000793 | - | На посаду Ревiзора призначений Єфiмов Юрiй Костянтинович (фiзична особа-пiдприємець, яка здiйснює дiяльнiсть у сферi бухгалтерського облiку й аудиту; консультування з питань оподаткування) з 17.04.2015р. згiдно Протокол №1 Загальних зборiв вiд 17.04.2015 року. | Ревiзiйна комiсiя (Ревiзор) є органом Товариства, який контролює фiнансово-господарську дiяльнiсть директора. Обрання членiв ревiзiйної комiсiї (ревiзора), прийняття рiшення про дострокове припинення їх повноважень, належить до виключної компетенцiї Загальних зборiв. Кiлькiсний та персональний склад Ревiзiйної комiсiї (Ревiзор), а також термiн її повноважень встановлюються Загальними зборами. В Товариствi наявний ревiзор, ревiзiйна комiся не створювалася.  При здiйсненнi контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю директора, ревiзор перевiряє:  1) достовiрнiсть даних, якi мiстяться у рiчнiй фiнансовiй звiтностi Товариства;  2) вiдповiднiсть ведення бухгалтерського, податкового, статистичного облiку та звiтностi вiдповiдним нормативним документам;  3) своєчаснiсть i правильнiсть вiдображення у бухгалтерському облiку всiх фiнансових операцiй вiдповiдно до встановлених правил та порядку;  4) дотримання директором товариства наданих йому повноважень щодо розпорядження майном товариства, укладання правочинiв та проведення фiнансових операцiй вiд iменi товариства;  5) своєчаснiсть та правильнiсть здiйснення розрахункiв за зобов'язаннями товариства;  6) зберiгання грошових коштiв та матерiальних цiнностей;  7) використання коштiв резервного та iнших фондiв товариства;  8) правильнiсть нарахування та виплати дивiдендiв;  9) дотримання порядку оплати акцiй товариства;  10) фiнансовий стан товариства, рiшень його платежеспроможностi, лiквiдностi активiв, спiввiдношення власних та позикових коштiв. | Вiдповiдно до п.п. 7.3. ст 7 Статуту, обрання членiв ревiзiйної комiсiї (ревiзора), прийняття рiшення про дострокове припинення їх повноважень, належить до виключної компетенцiї Загальних зборiв. Кiлькiсний та персональний склад Ревiзiйної комiсiї, а також термiн її повноважень встановлюються Загальними зборами. У випадку, коли кiлькiсть акцiонерiв не перевищує 5-ти осiб, функцiї Ревiзiйної комiсiї виконує Ревiзор, який обирається Загальними зборами у порядку, встановленому для обрання Ревiзiйної комiсiї.  Порядок формування Ревiзiйної комiсiї (Ревiзора), а також вимоги до кандидатiв та членiв ревiзiйної комiсiї (Ревiзора) встановлюються у Статутi Товариства. |

**2) звіт про сталий розвиток**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:** | |
|  | ПрАТ "КАРБОН" у звiтному перiодi здiйснював вiдповiдальне споживання ресурсiв, прiоритетом було використання ресурсiв, якi виготовленi з екологiчної або переробленої сировини. | |
| **2** | **Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:** | |
|  | **1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:** | Дiяльнiсть ПрАТ "КАРБОН" не має значного впливу на погiршення стану навколишнього середовища, тому екологiчнi питання, що можуть позначитись на використаннi активiв вiдсутнi. Для зменшення викидiв забруднюючих речовин в атмосферне повiтря на пiдприємствi постiйно проводиться технiчний огляд основних засобiв. |
|  | **2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:** | Екологiчний вплив, що спричинюється дiяльнiстю ПрАТ "КАРБОН" є мiнiмальним, вiдповiдно, ризики є мiнiмальними, на даний момент ПрАТ "ЕЛАКС" не планує їх подальшу мiнiмiзацiю. |
| **3** | **Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності** | |
|  | **Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити** | ПрАТ "КАРБОН" у звiтному перiодi не затверджувались політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності. Передбачається, що полiтики будуть затвердженi у майбутньому. |
| **4** | **Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:** | |
|  | **1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:** | В звiтному перiодi Директором не розглядались питання щодо захисту довкiлля та соцiальної вiдповiдальностi, рiшення не приймались. |
|  | **2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:** | Наглядова рада в ПрАТ "КАРБОН" відсутня |
| **5** | **Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:** | |
|  | Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність ПрАТ "КАРБОН" у звiтному перiодi не затверджувався. | |
| **6** | **Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:** | |
|  | Перелiк стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення ПрАТ "КАРБОН" стратегічних цілей у звiтному перiодi не затверджувався. | |
| **7** | **Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:** | |
|  | Полiтика щодо взаємодiї зi стейкхолдерами не затверджувалась. Передбачається, що вiдповiдна полiтика буде затверджена ПрАТ "КАРБОН" у майбутньому. | |

**5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Назва внутрішнього документа** | **Опис ключових питань, які регулюються  внутрішнім документом** | **URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено  внутрішній документ** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Положення про загальні збори ПрАТ "КАРБОН" | Правовий статус загальних зборів; скликання загальних зборів; реєстрація учасників загальних зборів; проведення, голосування та підбиття підсумків голосування на загальних зборах; оформлення результатів загальних зборів; відповідальність загальних зборів та інших органів товариства | http://karbon96.pat.ua/documents/polozhennya |
| 2 | Положення про Директора ПрАТ "КАРБОН" | Правовий статус директора; обрання директора; права та обов'язки директора; відповідальність директора; строк повноважень директора; звітність директора | http://karbon96.pat.ua/documents/polozhennya |
| 3 | Положення про винагороду Директора ПрАТ "КАРБОН" | Порядок встановлення та визначення розміру винагороди Директора Товариства; звіт про винагороду; прикінцеві положення | http://karbon96.pat.ua/documents/polozhennya |

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

**1. Проміжна інформація**

**2. Особлива інформація**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Вид особливої інформації** | **Дата розкриття інформації** | **URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | 19.04.2023 | http://karbon96.pat.ua/emitents/reports/special/20099 |

**3. Інша інформація**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Вид іншої інформації** | **Дата розкриття інформації** | **URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |

**Фінансова звітність**

**малого підприємства**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2024 | 01 | 01 |
| Підприємство Приватне акцiонерне товариство "КАРБОН" | за ЄДРПОУ | 24345005 | | |
| Територія ХАРКІВСЬКА | за КАТОТТГ | UA63000000000041885 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання Приватне акцiонерне товариство | за КОПФГ | 111 | | |
| Вид економічної діяльності ТОРГІВЛЯ ЕЛЕКТРОЕНЕРГІЄЮ | за КВЕД | 35.14 | | |
| Середня кількість працівників 3 |  |  | | |
| Одиниця виміру : тис. грн. з одним десятковим знаком |  |  | | |
| Адреса, телефон |  |  | | |
|  |

1. **Баланс на "31" грудня 2023 р.**

**Форма № 1-м**

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801006 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **І. Необоротні активи** |  |  |  |
| Нематеріальні активи | 1000 | -- | -- |
| Первісна вартість | 1001 | -- | -- |
| Накопичена амортизація | 1002 | ( -- ) | ( -- ) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | -- | -- |
| Основні засоби: | 1010 | 5.4 | 1.8 |
| первісна вартість | 1011 | 51.7 | 51.7 |
| знос | 1012 | ( 46.3 ) | ( 49.9 ) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| **Усього за розділом І** | 1095 | 5.4 | 1.8 |
| **II. Оборотні активи** |  |  |  |
| Запаси: | 1100 | -- | 169.0 |
| у тому числі готова продукція | 1103 | -- | -- |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 1943.9 | 1443.3 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 3.8 | 11.5 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 2095.7 | 2258.3 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 262.3 | 262.3 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 32.3 | 9.0 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 8.8 | 3.1 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 202.1 | 237.3 |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 4548.9 | 4393.8 |
| **IІІ. Необоротні активи, утримані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | -- | -- |
| **Баланс** | 1300 | 4554.3 | 4395.6 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **І. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 18.8 | 18.8 |
| Додатковий капітал | 1410 | -- | -- |
| Резервний капітал | 1415 | 94.0 | 94.0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 1980.9 | 2106.7 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( -- ) | ( -- ) |
| **Усього за розділом І** | 1495 | 2093.7 | 2219.5 |
| **II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 3.4 | -- |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за :  довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- |
| за товари, роботи, послуги | 1615 | 2009.7 | 1354.3 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 160.2 | 126.7 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 0.9 | -- |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 17.1 | -- |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 269.3 | 695.1 |
| **Усього за розділом IІІ** | 1695 | 2457.2 | 2176.1 |
| **ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття** | 1700 | -- | -- |
| **Баланс** | 1900 | 4554.3 | 4395.6 |

Товариство звітує відповідно до вимог НП(С)БО 25 "Спрощена фінансова звітність". Примітки до фінансової звітності не передбачено.

**2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

**за рік 2023 рік**

**Форма N 2-м**

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801007 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 19358.2 | 14712.7 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 0.6 | 2.8 |
| Інші доходи | 2240 | -- | 0.1 |
| **Разом доходи** ( 2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 19358.8 | 14715.6 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт,послуг) | 2050 | ( 18127.2 ) | ( 13783.1 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 1078.0 ) | ( 1144.2 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( -- ) | ( -- ) |
| **Разом витрати (2050 + 2180+ 2270)** | 2285 | ( 19205.2 ) | ( 14927.3 ) |
| **Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)** | 2290 | 153.6 | -211.7 |
| Податок на прибуток | 2300 | ( 27.7 ) | ( -- ) |
| **Чистий прибуток (збиток) ( 2290 – 2300 )** | 2350 | 125.9 | -211.7 |

Товариство звітує відповідно до вимог НП(С)БО 25 "Спрощена фінансова звітність". Примітки до фінансової звітності не передбачено.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Солонецький Олексій Іванович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **-** |
|  | **(підпис)** |  |