

Титульний аркуш

27.12.2023

(дата реєстрації емітентом 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, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

голова правління

(посада)

Стебко Юрій Борисович

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2022 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 01431386
4. Місцезнаходження: 42004, Роменський р-н, м. Ромни, Потавська, 170
5. Міжміський код, телефон та факс: (05448) 7-85-99, (05448) 7-86-95
6. Адреса електронної пошти: m.laskaviy@kobzarenko.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення загальних зборів акціонерів від 21.04.2023, затверджено річну інформацію Рішенням єдиного акціонера рішенням єдиного власника №21/04/2023 від 21.04.2023 року
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<https://www.vagondom.com.ua/pro-kompaniiu/publicna-informatsiya>

(URL-адреса сторінки)

27.12.2023

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції щодо емітента	
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облигації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. 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	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

32. Твердження щодо річної інформації

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

В Звіті емітента не розкрито наступні таблиці у відповідності до ст.126 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", яким передбачено, що приватне акціонерне товариство (щодо інших цінних паперів, крім акцій, якого не здійснено публічну пропозицію) зобов'язано розкривати інформацію відповідно до вимог цієї статті, крім вимог пунктів 6, 7, 9, 13, 20 частини третьої та частини п'ятої цієї статті.

2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря

14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:

5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;

18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) ;

27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість

30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

Аудиторський звіт не розкрито у зв'язку з не проходженням аудиту на дату публікації звіту емітента.

Товариством також не розкрито інформацію в таблицях:

3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах - Товариство участі в інших юридичних особах не бере;

5. Інформація про рейтингове агентство - послугами рейтингового агентства Товариство не користувалося;

6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента- філії та інші відокремлені підрозділи у Товариства відсутні;

7. Інформація про судові справи емітента - судові справи відсутні.

8. Інформація про штрафні санкції - штрафні санкції протягом 2022 року не застосовувались.

10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):

4) звіт про корпоративне управління:

- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента - будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента відсутні;

11. Звіт керівництва (звіт про управління):

4) звіт про корпоративне управління:

інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента - про будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Товариства протягом звітного року не було;

13. Зміна акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій - протягом звітного періоду не відбувалась;

17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:

2) інформація про облігації емітента - не випускалися;

3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом - не випускалися;

4) інформація про похідні цінні папери емітента - не випускалися;

6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду - придбання власних акцій Товариством в звітному році не відбувалося.

19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента - у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента немає;

20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента - у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента немає;

21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів - будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів протягом звітного періоду відсутні;

23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами - дивіденди Товариством не виплачувалися;

24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:

4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

5) інформація про собівартість реалізованої продукції

У відповідності до вимог рішення НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 року (з наступними змінами та доповненнями) заповнюються емітентами, які займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. Зазначені таблиці можуть не заповнювати емітенти, у яких дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний

період складає менше ніж 5 млн грн.

25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів - загальними зборами надано повноваження голові правління на вчинення правочинів без обмеження,

26. Інформація вчинення значних правочинів - значні правочини не здійснювалися

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента - акціонерні або корпоративні договори не уклалися;

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом - такі договори та/або правочини відсутні.

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду - протягом звітного року не виникла і не розкривалась;

Вказані нижче таблиці не заповнювалися т. я. Товариство не є: фінансовою установою, не здійснює страхову діяльність, не здійснює діяльність інституту спільного фінансування, не випускало цільових облігацій, не розміщувало боргові цінні папери з забезпеченням випуску

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій - іпотечні облігації не випускалися

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям -

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО"

3. Дата проведення державної реєстрації

01.07.2002

4. Територія (область)

5. Статутний капітал (грн)

3000000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

29

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

28.99 - Виробництво інших машин і устаткування спеціального призначення, н.в.і.у.

25.12 - Виробництво металевих дверей та вікон

25.73 - Виробництво інструментів

10. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК", МФО 300614

2) IBAN

UA433006140000026003500311562

3) поточний рахунок

UA433006140000026003500311562

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

х, МФО х

5) IBAN

х

6) поточний рахунок

х

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Протягом звітного 2022 року змін в організаційній структурі Товариства не відбувалось

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність працівників Товариства протягом 2022 року склала 29 осіб. Позаштатні працівники та працівники, які працюють на умовах неповного робочого дня на підприємстві протягом 2022 року відсутні.

Фонд оплати праці за 2022 рік становив 3702тис.грн., що на 6,2% менше відповідного показника за попередній 2021 рік.

Кадрової програми Товариство не розробляло.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання
Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Спільна діяльність Товариством не ведеться

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

Будь-які пропозиції з боку третіх осіб щодо реорганізації протягом звітного року не надходили

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

Нематеріальні активи на балансі підприємства обліковуються за первісною вартістю. Бухгалтерський облік нематеріальних активів ведеться згідно з П(С)БО №8. Для нарахування амортизації прийнятий прямолінійний метод.

Основні засоби відображено в фінансовій звітності за первісною вартістю.

Нарахування амортизації відбувається прямолінійним методом.

Терміни корисного використання об'єктів нерухомості - понад 20 років.

Фінансові інвестиції обліковуються за собівартістю.

Первісна вартість запасів ПрАТ визначається відповідно до П(С)БО №9 "Запаси" - при вибутті запасів ПрАТ застосовується метод середньозваженої вартості.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, послуги включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

Резерв сумнівних боргів визначається виходячи з аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Виплати за роботи, виконані працівниками, обліковуються згідно з П(С)БО 26 "Виплати працівникам".

Облік витрат на виробництво здійснюється згідно з П(С)БО №16 "Витрати".

Дохід визнається на дату переходу права власності на продукцію, а оцінюється відповідно до вимог П(С)БО №15 "Доходи"

Виправлення помилок і змін у фінансових звітах у попередніх періодах здійснюється шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року відповідно до П(С)БО №6.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту

та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Предметом діяльності Товариства є: виробництво інших машин і устаткування спеціального призначення, виробництво металевих дверей та вікон, виробництво інструментів, Товариство також здійснює інші види діяльності, не заборонені чинним законодавством України.

Аналіз питомої ваги виручки кожного виду продукції в загальній сумі доходу, визначення середньореалізаційних цін - Товариство не проводило.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

Протягом останніх п'яти років значних змін в складі основних засобів не відбулося. Подальші плани щодо капіталізації залежать від політичного, військового та економічного стану країни.

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

Станом на 31.12.2022 року основні засоби ПрАТ "Компанія "Кобзаренко" склали:

- будівлі та споруди - по первісній вартості 5225тис.грн., сума накопиченої амортизації - 2402тис.грн., ступінь зносу - 45,97%;
- машини та обладнання - по первісній вартості 5583тис.грн., сума накопиченої амортизації - 2379тис.грн., ступінь зносу - 42,61%;
- транспортні засоби - по первісній вартості 727тис.грн., сума накопиченої амортизації - 490тис.грн., ступінь зносу - 67,40%;
- земельна ділянка - 775тис.грн.
- інші - по первісній вартості 163тис.грн., сума накопиченої амортизації - 120тис.грн., ступінь зносу - 73,62%.

Підприємство у господарській діяльності використовує лише власні основні фонди. Обмеження на використання майна немає. Законсервованих основних засобів та таких, що не використовуються у виробництві на підприємстві немає.

Початкова вартість повністю зношених основних засобів - 1764тис.грн.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Підприємство залежне від зовнішніх факторів. Військовий, політичний, економічний стан, зміни в законодавстві - значна залежність.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Підприємство частково забезпечено власними обіговими коштами для поточних потреб. Частково нестача покривається за рахунок позичок на зворотній основі.

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

Укладені, але не виконані договори станом на 31.12.2022 року - відсутні.

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

Товариство не планує подальше розширення та зміну напрямків діяльності

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Товариство дослідженнями та розробками не займається

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

д/н

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
загальні збори	1 акціонер - юридична особа	одноособово 100% акцій ТОВ "ЗАВОД КОБЗАРЕНКА" (ід.код 19344937)
виконавчий орган	одноособово голова правління	Стебко Юрій Борисович
наглядова рада	голова наглядової ради 2 члена наглядової ради	голова наглядової ради - Свирид Сергій Петрович члени наглядової ради - Щоголев Анатолій Анатолійович, Бойко Вікторія Миколаївна (призначено головою та членами наглядової ради 28.08.2019 року рішенням №1/2019 єдиного акціонера, що володіє 100% акцій ПрАТ "Завод Тутковського").
ревізійна комісія	голова ревізійної комісії член ревізійної комісії - 1 особа	голова ревізійної комісії - Жабінська Галина Степанівна, член ревізійної комісії - Партола Тетяна Валентинівна.

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова правління	Стебко Юрій Борисович	1969	вища	28	ПАТ "Геологорозвідувальне обладнання Надра", 01431386, начальник відділу збуту (маркетингу)	27.06.2019, безстроково
1	<p>Опис: Голова правління самостійно (без відповідного рішення Наглядової ради):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) здійснює управління оперативною господарською діяльністю Товариства в межах своїх повноважень, визначених цим Статутом; 2) забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради, зобов'язань перед бюджетом і контрагентами з цивільно-правових та господарських договорів; 3) з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України, цим Статутом, в межах повноважень та прав, наданих йому цим Статутом та рішенням Загальних зборів або Наглядової ради, вчиняє від імені Товариства будь-які не заборонені чинним законодавством України правочини (договори), в тому числі правочини (договори), пов'язані з поточною господарською діяльністю Товариства на суму, що не перевищує 100 000, 00 (сто тисяч) гривень; 4) розподіляє обов'язки між членами Правління шляхом видання відповідних наказів, розпоряджень; 5) підписує банківські, бухгалтерські та інші фінансові документи, звітність або делегує такі повноваження іншому (им) члену (ам) Правління шляхом видачі відповідних наказів; 6) видає накази, довіреності (у тому числі на отримання товарно-матеріальних цінностей), розпорядження розпорядчого та особового (кадрового) характеру, які є обов'язковими для всіх працівників Товариства; 7) приймає на роботу та звільняє працівників Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом або делегує такі повноваження іншому (им) члену (ам) Правління шляхом видачі відповідних наказів; 8) затверджує трудові обов'язки працівників Товариства, встановлює межі їх повноважень при здійсненні своїх функціональних обов'язків, затверджує посадові інструкції працівників Товариства; 9) здійснює контроль за виконанням працівниками Товариства Правил внутрішнього трудового розпорядку, трудової дисципліни, своїх службових обов'язків; 10) забезпечує створення безпечних умов праці для працівників Товариства, виконує вимоги чинного законодавства України щодо охорони праці та охорони навколишнього природного середовища; <p>Голова правління має право без довіреності виконувати будь-які дії від імені Товариства, якщо виконання таких дій не обмежено наглядовою радою Товариства або загальними зборами Товариства, в тому числі, але не виключно, має право укладати (підписувати) від імені Товариства угоди, договори, інші договірно-правові, фінансово-розрахункові, внутрішньо-розпорядчі документи та інші документи, має право видавати довіреності, має право прийняття на роботу та звільнення з роботи найманих працівників Товариства, видавати накази, розпорядження і надавати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, відкривати рахунки в банківських та інших фінансових установах,</p>						

	<p>представляти інтереси Товариства у взаємовідносинах з підприємствами, установами, організаціями, незалежно від форми власності та підпорядкування, виступати від імені Товариства в державних, а також в усіх судових органах, затверджувати штатний розклад Товариства. Вчинення будь-яких правочинів від імені Товариства на суму більше ніж 100 000 (сто тисяч) гривень 00 копійок допускається виключно за умови отримання попередньої згоди від наглядової ради Товариства.</p> <p>1. Посадова особа акціями Товариства не володіє</p> <p>2. Розмір виплаченої винагороди За 2022 рік Стебко Ю.Б. як посадова особа Товариства отримав винагороду в сумі 179,1 тис. грн.</p> <p>3. Обґрунтування зміни у персональному складі Призначено на посаду голови правління 27.06.2019 року на підставі протоколу №20/06/2019 від 20.06.2019 року засідання Наглядової ради ПрАТ "Завод Тутковського" безстроково .</p> <p>4. Інформація про наявність судимості Посадова особа непогашеної судимості за корисливими та посадовими злочинами не має.</p> <p>5. Загальний стаж роботи - 28 років.</p> <p>6. Інформація про посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: - ПрАТ "Завод Тутковського" - заступник голови правління - Заступник директора ТОВ "Завод Кобзаренка); - Директор ПП "ГАРАНТ-98"</p> <p>7. Інформація про посади на інших підприємствах: - Заступник директора ТОВ "Завод Кобзаренка (ід. код 19344937, Сумська обл., смт.Липова Долина, вул.Русанівська, буд.18,); - Директор ПП "ГАРАНТ-98" (42000, Сумська обл., м. Ромни, вул. Коржівська, б. 83А, к. 6)</p> <p>8. Паспортні дані Згоду на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.</p>						
	Головний бухгалтер, Голова ревізійної комісії	Жабінська Галина Степанівна	1980	вища	21	ПрАТ "Завод Тутковського", 01431386, бухгалтер	13.03.2018, безстроково
2	<p>Опис: Головний бухгалтер у відповідності з посадовими інструкціями та чинним законодавством відповідає за організацію та ведення бухгалтерського обліку на підприємстві, своєчасне та достовірне подання фінансової, податкової та інших видів звітності до контролюючих органів, організовує та забезпечує збереження майна Товариства, забезпечує збереження комерційної таємниці та конфіденційної інформації про Товариство.</p> <p>1. Посадова особа акціями Товариства не володіє</p> <p>2. Розмір виплаченої винагороди Сума винагороди, нарахована головному бухгалтеру ПрАТ "Компанія "КОБЗАРЕНКО" протягом 2022 року становила 161,9 тис. грн. Оплату як голова ревізійної комісії не отримує.</p> <p>3. Обґрунтування зміни у персональному складі</p>						

Наказом Голови правління Товариства №11-к від 13.03.2018 р. призначено на посаду головного бухгалтера з 14.03.2018 р.

15.04.2020 р. на підставі Рішення № 15/04/2020 Єдиного акціонера, що одноособово володіє 100% акцій ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО" від 15.04.2020 р. обрано Члена (Голову) Ревізійної комісії ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО". Особа обрана строком на 3 (три) роки.

4. Інформація про наявність судимості

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

5. Загальний стаж роботи

- 21 рік.

6. Інформація про посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:

- бухгалтер, ПрАТ "Завод Тутковського" (ЄДРПОУ 01431386).

7. Інформація про посади на інших підприємствах:

- не працює

8. Паспортні дані

Згоду на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

	Голова наглядової ради	Свирид Сергій Петрович	1976	вища	27	ТОВ "Завод Кобзаренка", 19344937, помічник керівника	28.08.2019, три роки
3	<p>Опис: До компетенції наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законодавством, Статутом, а також переданих на вирішення наглядової ради загальними зборами. До виключної компетенції наглядової ради відповідно до Статуту та Положення про наглядову раду належить: 1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів Законом України "Про акціонерні товариства" та цим Положенням та Статутом Товариства, та тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу; 1-1) затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку; 1-2) затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;</p>						

- 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
- 2-1) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою;
- 2-2) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством;
- 8) обрання та припинення повноважень голови і членів виконавчого органу;
- 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;
- 10) прийняття рішення про відсторонення голови або члена виконавчого органу від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу;
- 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 11-1) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);
- 11-2) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 11-3) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства;
- 11-4) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 13) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- 13-1) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством;
- 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах;
- 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- 16-1) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- 16-2) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;
- 17) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
- 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

- 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 22) надсилання оферти акціонерам, відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства";
- 23) прийняття рішень щодо списання основних засобів, придбання та відчуження основних засобів, застави основних засобів, іпотеки, будь - якого іншого розпорядження Товариством основними засобами; надання згоди виконавчому органу на вчинення від імені Товариства будь - яких правочинів на суму більше ніж 100 000 (сто тисяч) гривень 00 копійок;
- 24) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради згідно із Статутом Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенції наглядової ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законодавством. Посадові особи органів Товариства забезпечують членам наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених законодавством та Статутом Товариства.

Якщо кількість членів наглядової ради, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного відповідно до вимог закону загальними зборами Товариства кількісного складу, наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань скликання загальних зборів Товариства для обрання всього складу наглядової ради.

1. Посадова особа акціями Товариства не володіє
2. Розмір виплаченої винагороди

Протягом року ПрАТ "Компанія "КОБЗАРЕНКО" на користь даної посадової особи як члена наглядової ради винагороду не виплачувало.

3. Обґрунтування зміни у персональному складі

Рішенням №1 від 28.08.2019 року Єдиного акціонера, що одноособово володіє 100% акцій ПрАТ "Завод Тутковського" обрано членом наглядової ради терміном на 3 роки. Особа є представником акціонера - Приватне підприємство "Гарант-98".

28.08.2019 року протоколом №28/08-2019 засідання наглядової ради ПрАТ "Завод Тутковського" обрано на посаду голови наглядової ради строком на 3 роки.

4. Інформація про наявність судимості

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

5. Загальний стаж роботи
- 27 років.

6. Інформація про посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:

- заступник начальника охорони ТОВ "Завод Кобзаренка";

- помічник керівника ТОВ "Завод Кобзаренка".

7. Інформація про посади на інших підприємствах:

ТОВ " Кобзаренко Агро" (ід. код 41554622, Сумська обл., смт.Липова Долина, вул.Роменська, буд.59/л), помічник директора

8. Паспортні дані

Згоду на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

4	Член наглядової ради	Щоголев Анатолій Анатолійович	1972	вища	35	ПрАТ "Завод Тутковського", 01431386, головний інженер	28.08.2019, три роки
	<p>Опис: До компетенції наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законодавством, Статутом, а також переданих на вирішення наглядової ради загальними зборами. До виключної компетенції наглядової ради відповідно до Статуту та Положення про наглядову раду належить:</p>						

- 1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів Законом України "Про акціонерні товариства" та цим Положенням та Статутом Товариства, та тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу;
- 1-1) затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 1-2) затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
- 2-1) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою;
- 2-2) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством;
- 8) обрання та припинення повноважень голови і членів виконавчого органу;
- 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;
- 10) прийняття рішення про відсторонення голови або члена виконавчого органу від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу;
- 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 11-1) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);
- 11-2) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 11-3) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства;
- 11-4) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 13) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- 13-1) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством;
- 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах;
- 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- 16-1) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;

16-2) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;
 17) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
 18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
 22) надсилання оферти акціонерам, відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства";
 23) прийняття рішень щодо списання основних засобів, придбання та відчуження основних засобів, застави основних засобів, іпотеки, будь - якого іншого розпорядження Товариством основними засобами; надання згоди виконавчому органу на вчинення від імені Товариства будь - яких правочинів на суму більше ніж 100 000 (сто тисяч) гривень 00 копійок;
 24) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради згідно із Статутом Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенції наглядової ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законодавством. Посадові особи органів Товариства забезпечують членам наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених законодавством та Статутом Товариства.

Якщо кількість членів наглядової ради, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного відповідно до вимог закону загальними зборами Товариства кількісного складу, наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань скликання загальних зборів Товариства для обрання всього складу наглядової ради.

1. Посадова особа акціями Товариства не володіє
2. Розмір виплаченої винагороди

Протягом року ПрАТ "Компанія "КОБЗАРЕНКО" на користь даної посадової особи як члена наглядової ради винагороду не виплачувало.

3. Обґрунтування зміни у персональному складі

Рішенням №1 від 28.08.2019 року Єдиного акціонера, що одноособово володіє 100% акцій ПрАТ "Завод Тутковського" обрано членом наглядової ради терміном на 3 роки. Особа є представником акціонера - Приватне підприємство "Гарант-98".

4. Інформація про наявність судимості

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

5. Загальний стаж роботи

- 35 років.

6. Інформація про посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:

- ПрАТ "Завод Тутковського", головний інженер

7. Інформація про посади на інших підприємствах:

не працює

8. Паспортні дані

Згоду на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

5	Член наглядової ради	Бойко Вікторія Миколаївна	1966	вища	37	ТОВ "Завод Кобзаренка", 19344937, бухгалтер	28.08.2019, три роки
---	----------------------	---------------------------	------	------	----	--	-------------------------

Опис:

До компетенції наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законодавством, Статутом, а також переданих на вирішення наглядової ради загальними зборами.

До виключної компетенції наглядової ради відповідно до Статуту та Положення про наглядову раду належить:

- 1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів Законом України "Про акціонерні товариства" та цим Положенням та Статутом Товариства, та тих, що рішенням наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу;
 - 1-1) затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
 - 1-2) затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
 - 2-1) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою;
 - 2-2) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством;
- 8) обрання та припинення повноважень голови і членів виконавчого органу;
- 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;
- 10) прийняття рішення про відсторонення голови або члена виконавчого органу від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу;
- 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
 - 11-1) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);
 - 11-2) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
 - 11-3) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства;
 - 11-4) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 13) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
 - 13-1) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством;

- 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах;
- 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- 16-1) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- 16-2) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;
- 17) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
- 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 22) надсилання оферти акціонерам, відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства";
- 23) прийняття рішень щодо списання основних засобів, придбання та відчуження основних засобів, застави основних засобів, іпотеки, будь-якого іншого розпорядження Товариством основними засобами; надання згоди виконавчому органу на вчинення від імені Товариства будь-яких правочинів на суму більше ніж 100 000 (сто тисяч) гривень 00 копійок;
- 24) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради згідно із Статутом Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенції наглядової ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законодавством. Посадові особи органів Товариства забезпечують членам наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених законодавством та Статутом Товариства.

Якщо кількість членів наглядової ради, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного відповідно до вимог закону загальними зборами Товариства кількісного складу, наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань скликання загальних зборів Товариства для обрання всього складу наглядової ради.

1. Посадова особа акціями Товариства не володіє

2. Розмір виплаченої винагороди

Протягом року ПрАТ "Компанія "КОБЗАРЕНКО" на користь даної посадової особи як члена наглядової ради винагороду не виплачувало.

3. Обґрунтування зміни у персональному складі

Рішенням №1 від 28.08.2019 року Єдиного акціонера, що одноособово володіє 100% акцій ПрАТ "Завод Тутковського" обрано членом наглядової ради терміном на 3 роки. Особа є представником акціонера - Приватне підприємство "Гарант-98".

4. Інформація про наявність судимості

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

5. Загальний стаж роботи

- 37 років.

6. Інформація про посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:

- бухгалтер ТОВ "Завод Кобзаренка".

7. Інформація про посади на інших підприємствах:

ТОВ "Завод Кобзаренка" (ід. код 19344937, Сумська обл., смт.Липова Долина, вул.Русанівська, буд.18, бухгалтер

8. Паспортні дані Згоду на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.							
Член ревізійної комісії	Партола Тетяна Валентинівна	1960	Неповна вища	42	ПрАТ "Завод Тутковського", 01431386, бухгалтер	15.04.2020, три роки	
6	<p>Опис: Права та обов'язки ревізійної комісії визначаються чинним законодавством, іншими актами законодавства, статутом та положенням про ревізійну комісію, а також договором, що укладається з ревізійною комісією. Члени ревізійної комісії мають право: 1) отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документацію, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 3 днів з дати подання письмової вимоги про надання такої інформації та документації; 2) отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції Ревізійної комісії, під час проведення перевірок; 3) оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність; 4) ініціювати проведення засідання правління Товариства та вимагати проведення позачергового засідання наглядової ради Товариства з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства. Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях правління Товариства з правом дорадчого голосу; 5) вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства; 6) у разі необхідності та у межах затвердженого загальними зборами кошторису залучати для участі у проведенні перевірок професійних консультантів, експертів, аудиторів. Ревізійна комісія зобов'язана: 1) проводити планові та позапланові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства; 2) своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Наглядовій раді, та ініціатору проведення позапланової перевірки; 3) доповідати загальним зборам Товариства та наглядовій раді Товариства про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення; 4) негайно інформувати наглядову раду та правління Товариства про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок; 5) здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій ревізійної комісії щодо їх усунення; 6) вимагати скликання позачергових загальних зборів Товариства у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства. 7) брати участь у загальних зборах Товариства, перевірках. Завчасно повідомляти про неможливість участі у загальних зборах, перевірках із зазначенням причини відсутності; 8) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; 9) своєчасно надавати правлінню, наглядовій раді, загальним зборам Товариства повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан</p> <p>1. Посадова особа акціями Товариства не володіє 2. Розмір виплаченої винагороди Протягом року ПрАТ "Компанія "КОБЗАРЕНКО" на користь даної посадової особи як члена ревізійної комісії винагороду не виплачувало. 3. Обґрунтування зміни у персональному складі 15.04.2020 р. на підставі Рішення № 15/04/2020 Єдиного акціонера, що одноособово володіє 100% акцій ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО" від 15.04.2020 р. обрано Члена (Голову) Ревізійної комісії ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО". Особа обрана строком на 3 (три) роки. 4. Інформація про наявність судимості Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. 5. Загальний стаж роботи - 42 роки. 6. Інформація про посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:</p>						

- бухгалтер, ПрАТ "Компанія "Кобзаренко" (ЄДРПОУ 01431386).

7. Інформація про посади на інших підприємствах:

- не працює

8. Паспортні дані

Згоду на розкриття паспортних даних посадовою особою не надано.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова правління	Стебко Юрій Борисович	0	0	0	0
Головний бухгалтер, Голова ревізійної комісії	Жабінська Галина Степанівна	0	0	0	0
Голова наглядової ради	Свирид Сергій Петрович	0	0	0	0
Член наглядової ради	Щоголев Анатолій Анатолійович	0	0	0	0
Член наглядової ради	Бойко Вікторія Миколаївна	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Партола Тетяна Валентинівна	0	0	0	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Товариство з обмеженою відповідальністю "Завод КОБЗАРЕНКА"	19344937	42500, Липоводолинський район р-н, смт. Липова Долина, Русанівська, б. 17	100
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			100

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

В перспективі Товариство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році. Перспективність подальшого розвитку Товариства залежить від нестабільності та неузгодженості чинного законодавства та підзаконних нормативних документів, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища. Перспективи подальшого розвитку підприємства визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо. Для Товариства необхідним є розроблення та запровадження раціональної економічної політики розвитку з метою досягнення ефективних результатів своєї діяльності та конкурентоспроможності Товариства.

2. Інформація про розвиток емітента

Товариство створене і здійснює діяльність на основі Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Законів України "Про акціонерні товариства", "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", "Про Національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні", нормативно-правових актів України, інших актів законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства.

Після відкриття, в середині 20-х років ХХ сторіччя родовищ нафти і газу на території Роменського району Сумської області, виникла необхідність створення централізованого управління по розробці розвіданих ресурсів. Так, у 1936 році було створене Роменське нафтогазове управління. Згодом, після переведення у 50-х роках головної контори в м. Полтаву, було створено Центральні ремонтні майстерні тресту "Полтаванафтогазрозвідка" (ЦРМ). В 50-х - 70-х роках ЦРМ розбудувалися. Було побудовано нові приміщення. З 01.10.1979р. ЦРМ у зв'язку з ліквідацією треста передані у відомство "Полтаванафтогазгеологія". Центральні ремонтно-механічні майстерні об'єднання "Нафтогазгеологія" з 01.06.1988р. реорганізовано у Дослідне виробництво нафтогазорозвідувальної техніки підпорядкування безпосередньо Міністерству геології УРСР. Згідно наказу Держкомгеології України Дослідне виробництво

натогазорозвідувальної техніки переведене в державне дослідне виробництво нафтогазорозвідувальної техніки. Товариство було засноване на підставі рішення установчих зборів акціонерів та зареєстроване виконавчим комітетом Сумської міської ради народних депутатів 01.07.2002 року. Організаційно-правова форма Товариства - акціонерне товариство. Тип акціонерного товариства - Приватне акціонерне товариство. Товариство створене на невизначений строк, дата державної реєстрації 01.07.2002 року. Місцезнаходження Товариства: 42004, Сумська, Роменський, м. Ромни, Полтавська, 170.

Метою діяльності Товариства є одержання прибутку в інтересах акціонерів. Предметом діяльності Товариства є: виробництво інших машин і устаткування спеціального призначення, виробництво металевих дверей та вікон, виробництво інструментів, Товариство також здійснює інші види діяльності, не заборонені чинним законодавством України.

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:

х

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

Товариство створено з метою здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, максимізації добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій Товариства, здійснення діяльності в межах, визначених чинним законодавством та Статутом шляхом ведення самостійної, систематичної, на власний ризик діяльності, а також отримання акціонерами дивідендів. Товариство здійснює управління капіталом з метою досягнення наступних цілей: берегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам; забезпечити належний прибуток акціонерам Товариства завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику. Завдання та політика Товариства щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів: - ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю Товариства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності Товариства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю Товариства; - оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків; - визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних господарських операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків. Товариство у звітному році не використовувало страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

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

Товариство здійснює свою діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватися. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу Товариства. Майбутнє спрямування економічної політики з боку українського Уряду може мати вплив на реалізацію активів Товариства, а також на здатність Товариства сплачувати заборгованості у відповідності

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

Як зазначено в Примітках до фінансової звітності Товариства російська федерація здійснила військове вторгнення та територію України 24 лютого 2022 року. Враховуючи те, що перебіг війни може суттєво вплинути на операційне середовище в країні, а остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, управлінський персонал Товариства прийняв рішення спостерігати за ситуацією та готовий внести коригування у фінансову звітність за необхідністю, щойно зможе оцінити вплив на неї.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Кодекс корпоративного управління Товариством не затверджувався

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

Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб, інші кодекси корпоративного управління та практика корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги Товариством не застосовуються.

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

Практика корпоративного управління, застосовувана понад визначені законодавством України вимоги - у Товариства відсутня

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

Товариство не має кодексу корпоративного управління.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

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

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

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?

	Так	Ні

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

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

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

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	прийняття рішення про вчинення значного правочину	

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

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення	X
---	---

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	X
---	---

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Свирид Сергій Петрович		X	
Щоголев Анатолій Анатолійович		X	
Бойко Вікторія Миколаївна		X	

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	У звітному періоді засідання Наглядової ради не проводились, рішення/дії протягом звітнього 2022 року не приймалися/вчинялися.
---	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

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

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	комітети не створювалися
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація	комітети не створювалися

щодо їх компетентності та ефективності	
--	--

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	оцінка не проводилася
-------------------------------	-----------------------

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

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

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

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

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
одноособово - директор Стебко Юрій Борисович	Голова правління самостійно (без відповідного рішення Наглядової ради):

1) здійснює управління оперативною господарською діяльністю Товариства в межах своїх повноважень, визначених цим Статутом;

2) забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради, зобов'язань перед бюджетом і контрагентами з цивільно-правових та господарських договорів;

3) з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України, цим Статутом, в межах повноважень та прав, наданих йому цим Статутом та рішенням Загальних зборів або Наглядової ради, вчиняє від імені Товариства будь-які не заборонені чинним законодавством України правочини (договори), в тому числі правочини (договори), пов'язані з поточною господарською діяльністю Товариства на суму, що не перевищує 100 000, 00 (сто тисяч) гривень;

4) розподіляє обов'язки між членами Правління шляхом видання відповідних наказів, розпоряджень;

5) підписує банківські, бухгалтерські та інші фінансові документи, звітність або делегує такі повноваження іншому (им) члену (ам) Правління шляхом видачі відповідних наказів;

6) видає накази, довіреності (у тому числі на отримання товарно-матеріальних цінностей), розпорядження розпорядчого та особового (кадрового) характеру, які є обов'язковими для всіх працівників Товариства;

7) приймає на роботу та звільняє працівників Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом або делегує такі повноваження іншому (им) члену (ам) Правління шляхом видачі відповідних наказів;

8) затверджує трудові обов'язки працівників Товариства, встановлює межі їх повноважень при здійсненні своїх функціональних обов'язків, затверджує посадові інструкції працівників Товариства;

9) здійснює контроль за виконанням працівниками Товариства Правил внутрішнього трудового розпорядку, трудової дисципліни, своїх службових обов'язків;

10) забезпечує створення безпечних умов праці для працівників Товариства, виконує вимоги чинного законодавства України щодо охорони праці та охорони навколишнього природного середовища;

Голова правління має право без довіреності виконувати будь-які дії від імені Товариства, якщо виконання таких дій не обмежено наглядовою радою Товариства або загальними зборами Товариства, в тому числі, але не виключно, має право укладати (підписувати) від імені Товариства угоди, договори, інші договірно-правові, фінансово-розрахункові, внутрішньо-розпорядчі документи та інші документи, має право видавати довіреності, має право прийняття на роботу та звільнення з роботи найманих працівників Товариства, видавати накази, розпорядження і надавати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, відкривати рахунки в банківських та інших фінансових установах, представляти інтереси Товариства у взаємовідносинах з підприємствами,

	<p>установами, організаціями, незалежно від форми власності та підпорядкування, виступати від імені Товариства в державних, а також в усіх судових органах, затверджувати штатний розклад Товариства.</p> <p>Вчинення будь-яких правочинів від імені Товариства на суму більше ніж 100 000 (сто тисяч) гривень 00 копійок допускається виключно за умови отримання попередньої згоди від наглядової ради Товариства.</p>
--	--

<p>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>виконавчий орган - одноособовий. засідання не проводились.</p>
---	---

<p>Оцінка роботи виконавчого органу</p>	<p>оцінка роботи виконавчого органу не проводилась</p>
--	--

Примітки

Персональний склад Наглядової ради в Товариства протягом 2022 році: Голова наглядової ради - Свирид Сергій Петрович, члени наглядової ради: Щоголев Анатолій Анатолійович, Бойко Вікторія Миколаївна. У звітному періоді засідання Наглядової ради не проводились, рішення/дії не приймалися/не здійснювались..

Комітети у складі Наглядової ради Товариства та Виконавчого органу Товариства не створювались.

Склад виконавчого органу: одноосібно голова правління - Стебко Юрій Борисович. Рішеннями, які приймались Виконавчим органом Товариства вирішувались питання поточної господарської діяльності Товариства, зокрема щодо штатного розпису та працівників Товариства, укладання господарських договорів, формування та виконання поточних планів діяльності Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання.

Голова ревізійної комісії Жабінська Галина Степанівна, член ревізійної комісії: Партола Тетяна Валентинівна. Засідання ревізійної комісії в 2022 році не проводились, дії не відбувались.

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

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

- бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків,

перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

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

Метою управління ризиками є їх мінімізація або мінімізація їх наслідків.

Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають:

- грошові кошти,
- дебіторську заборгованість,
- кредиторську заборгованість.

та піддаються наступним ризикам:

- підприємницький ризик;
- ринковий ризик;
- ризик втрати чи пошкодження вантажу;
- кредитний ризик;
- валютний ризик.

Підприємницький ризик Підприємницький ризик полягає у можливості понесення стороною втрат внаслідок допущення помилок при здійсненні стратегічного управління, включаючи цінову політику та стратегію виробництва і реалізації. Товариство не здійснює стратегічного управління в рамках виконання господарських операцій, втім, результати його діяльності залежать від успішності імплементації стратегічних рішень. Тому Товариство обмежено несе підприємницький ризик.

Ринковий ризик Ринковий ризик полягає в тому, що в результаті коливання попиту, активних дій конкурентів ринкова вартість компанії та її майбутні доходи можуть зазнати змін.

Товариство несе ринковий ризик в повному обсязі, оскільки здійснення господарської діяльності залежить від обсягу замовників. Таким чином, у разі зниження попиту на продукцію Товариства обсяги доходів зазнають змін.

Ризик втрати чи пошкодження вантажу Ризик, пов'язаний з можливістю втрати чи пошкодження вантажу через будь-які обставини, що призведе до збоїв у операційній діяльності та збитків.

Товариство фактично несе ризик пошкодження вантажу, оскільки у разі пошкодження чи втрати вантажу, настає відповідальність за цілісність вантажу перед кінцевими споживачами на ринку. У разі пошкодження вантажу, Товариство відшкодовує збитки клієнтам і зазнає додаткових витрат.

Кредитний ризик Кредитний ризик являє собою ризик неспроможності сторони господарської операції здійснити оплату вчасно та/або у повному обсязі або продавця - відвантажити продукцію / надати послуги, за які вже внесена попередня оплата. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство намагається укласти угоди з перевіреними фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Валютний ризик Валютний ризик полягає у ймовірності виникнення можливих збитків у наслідок несприятливих змін курсів іноземних валют. Товариство не несе валютний ризик, оскільки не здійснює зовнішньоекономічну діяльність. Проте зміни валютних курсів впливають на ціноутворення покупних сировини, матеріалів, енергоносіїв. На дані події вплив Товариства обмежений.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як: нестабільність, суперечливість законодавства; непередбачені дії державних органів; нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;

непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку; непередбачені дії конкурентів.

Відсоткових фінансових зобов'язань Товариство немає. Підприємство не піддається ризику коливання відсоткових ставок, оскільки не має кредитів.

Як зазначено в Примітках до фінансової звітності Товариства російська федерація здійснила військове вторгнення та територію України 24 лютого 2022 року. Враховуючи те, що перебіг війни може суттєво вплинути на операційне середовище в країні, а остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, управлінський персонал Товариства прийняв рішення спостерігати за ситуацією та готовий внести коригування у фінансову звітність за необхідністю, щойно зможе оцінити вплив на неї.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками на Товаристві не створено.

Управлінський персонал Товариства приймає рішення з мінімазації ризиків, спираючись на власні знання і досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 2 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	ні	ні	так
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію	так	ні	ні	ні

акцій				
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	д/н	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	ні	так	так

Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	так	так	ні	так	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	ні	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	ні	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	так	ні

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

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

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

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

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

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

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

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним	Розмір частки акціонера
-------	---	--------------------------------------	-------------------------

	прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	(власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "Завод КОБЗАРЕНКА"	19344937	100

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
0	0	відсутні	
Опис	д/н		

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Порядок призначення та звільнення посадових осіб визначено у положеннях про наглядову раду та ревізійну комісію та статуті Товариства. Посадовими особами Товариства є голова та члени наглядової ради Товариства, голова правління, головний бухгалтер, голова та член ревізійної комісії. Посадові особи органів акціонерного товариства повинні діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень статуту та інших документів Товариства. Посадові особи органів Товариства несуть відповідальність перед Товариством за збитки, завдані Товариству своїми діями (бездіяльністю), згідно із законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність перед товариством є солідарною. Інших органів управління Товариство не утворювало.

ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА формується в кількості до 6 членів.

Правління очолює голова правління Товариства.

До складу правління входять заступники голови правління та члени правління. Членом виконавчого органу Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради чи ревізійної комісії Товариства.

Голова правління, заступники голови правління та члени правління обираються (призначаються) наглядовою радою Товариства. Права та обов'язки членів виконавчого органу Товариства визначаються законодавством, Статутом Товариства та/або цим Положенням про виконавчий орган (правління) Товариства, а також контрактом, що укладається з кожним членом виконавчого органу. Від імені Товариства контракт підписує голова наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання наглядовою радою. У разі неможливості виконання головою

правління своїх повноважень за рішенням наглядової ради Товариства його повноваження здійснює один із членів правління - заступників голови правління.

Повноваження голови правління, заступників голови правління та членів правління припиняються за рішенням наглядової ради. При прийнятті рішення щодо припинення повноважень голови правління наглядова рада одночасно приймає рішення щодо призначення голови правління або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. Підстави припинення повноважень голови правління, заступників голови правління та членів правління встановлюються законом, Статутом Товариства, а також контрактом, укладеним з головою правління, заступниками голови правління та членами правління.

НАГЛЯДОВА РАДА формується в кількості 3 особи. Строк повноважень членів наглядової ради - 3 роки, якщо інший строк не визначений рішенням загальних зборів акціонерів Товариства.

Члени наглядової ради обираються акціонерами під час проведення загальних зборів Товариства на строк 3 роки. Особи, обрані членами наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Якщо у встановлений строк загальними зборами не прийняті рішення щодо припинення повноважень та обрання складу наглядової ради Товариства, повноваження членів наглядової ради припиняються, крім повноважень з підготовки, скликання і проведення загальних зборів.

Членом наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або членом ревізійної комісії (ревізором) Товариства. До складу наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори.

Під час обрання членів наглядової ради разом з інформацією про кожного кандидата (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера, розмір пакета акцій, що йому належить) у члени наглядової ради в бюлетені для кумулятивного голосування зазначається інформація про те, чи є такий кандидат акціонером, представником акціонера або групи акціонерів (із зазначенням інформації про цього акціонера або акціонерів) або чи є він незалежним директором. Повноваження члена наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів наглядової ради приймається загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Це положення не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу наглядової ради, замінити такого представника - члена наглядової ради. Член наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час. Порядок заміни члена наглядової ради - представника акціонера визначається законодавством України.

Повноваження члена наглядової ради дійсні з моменту його обрання загальними зборами. У разі заміни члена наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена наглядової ради припиняються, а новий член наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член наглядової ради. Повідомлення про заміну члена наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

Акціонери та член наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом наглядової ради.

Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради. Головою наглядової ради Товариства не може бути обрано члена наглядової ради, який протягом попереднього року був головою колегіального

виконавчого органу (особою, яка здійснювала повноваження одноосібного виконавчого органу). Голова наглядової ради організує її роботу, скликає засідання наглядової ради та головує на них, відкриває загальні збори, організує обрання секретаря загальних зборів, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та Положенням про наглядову раду.

У разі неможливості виконання головою наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів наглядової ради за її рішенням.

Наглядова рада за пропозицією голови наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка відповідає за взаємодію Товариства з акціонерами та/або інвесторами.

Наглядова рада має право обрати з свого складу секретаря наглядової ради, який здійснює організаційно - технічне забезпечення роботи наглядової ради, підписує протоколи засідань наглядової ради, забезпечує їх зберігання, ознайомлення з рішеннями, прийнятими наглядовою радою, зацікавлених осіб, здійснює інші повноваження тощо.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення загальних зборів повноваження члена наглядової ради припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена наглядової ради за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена наглядової ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена наглядової ради, який є представником акціонера.

З припиненням повноважень члена наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства в Товаристві створюється РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ в кількості 2 особи. Члени ревізійної комісії обираються загальними зборами Товариства виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Голова ревізійної комісії обирається членами ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу ревізійної комісії.

Строк повноважень членів ревізійної комісії - 3 роки з моменту обрання загальними зборами

Не можуть бути членами ревізійної комісії:

- 1) член наглядової ради;
- 2) член виконавчого органу;
- 3) корпоративний секретар;
- 4) особа, яка не має повної цивільної дієздатності;
- 5) члени інших органів Товариства.

Члени ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

9) повноваження посадових осіб емітента

Відповідно до Статуту Товариства та положень: про наглядову раду, про виконавчий орган, про ревізійну комісію посадові особи наділені наступними повноваженнями:

КОМПЕТЕНЦІЯ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

До компетенції наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законодавством, Статутом, а також переданих на вирішення наглядової ради загальними зборами. До виключної компетенції наглядової ради належить:

- 1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів Законом України "Про акціонерні товариства" та цим Положенням та Статутом Товариства, та тих, що рішенням наглядової ради

передані для затвердження виконавчому органу;

1-1) затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

1-2) затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;

2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;

2-1) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою;

2-2) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;

3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством;

4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

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

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

7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством;

8) обрання та припинення повноважень голови і членів виконавчого органу;

9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;

10) прийняття рішення про відсторонення голови або члена виконавчого органу від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу;

11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;

11-1) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);

11-2) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;

11-3) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства;

11-4) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;

12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;

13) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;

13-1) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;

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

15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах;

16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;

16-1) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;

16-2) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;

- 17) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
- 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 22) надсилання оферти акціонерам, відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства";
- 23) прийняття рішень щодо списання основних засобів, придбання та відчуження основних засобів, застави основних засобів, іпотеки, будь - якого іншого розпорядження Товариством основними засобами; надання згоди виконавчому органу на вчинення від імені Товариства будь - яких правочинів на суму більше ніж 100 000 (сто тисяч) гривень 00 копійок;
- 24) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради згідно із Статутом Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенції наглядової ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законодавством. Посадові особи органів Товариства забезпечують членам наглядової ради доступ до інформації в межах, передбачених законодавством та Статутом Товариства.

Якщо кількість членів наглядової ради, повноваження яких дійсні, становитиме половину або менше половини її обраного відповідно до вимог закону загальними зборами Товариства кількісного складу, наглядова рада не може приймати рішення, крім рішень з питань скликання загальних зборів Товариства для обрання всього складу наглядової ради.

КОМПЕТЕНЦІЯ ПРАВЛІННЯ

До компетенції правління, зокрема, але не виключно, відноситься вирішення наступних питань:

- визначення поточної облікової, виробничої політики Товариства,
- визначення соціальних та економічних напрямків розвитку Товариства,
- розробка та затвердження оперативних планів діяльності Товариства,
- визначення організаційної структури Товариства, його підрозділів, структури їх управління, функцій керівників таких структурних підрозділів, визначення кола посадових обов'язків та повноважень цих осіб,
- затвердження правил, процедур, політик, внутрішніх положень, інших локальних актів Товариства, якщо затвердження таких документів не віднесено до компетенції інших органів Товариства,
- розробка пропозицій щодо внесення змін до Статуту Товариства та положень Товариства для подання їх на погодження наглядовій раді Товариства та/або на затвердження загальним зборам Товариства,
- вирішення інших питань, віднесених до компетенції правління Товариства.

Виконавчий орган на вимогу органів та посадових осіб Товариства зобов'язаний надати можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законом, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.

Голова правління має право без довіреності виконувати будь-які дії від імені Товариства, якщо

виконання таких дій не обмежено наглядовою радою Товариства або загальними зборами Товариства, в тому числі, але не виключно, має право укладати (підписувати) від імені Товариства угоди, договори, інші договірно-правові, фінансово-розрахункові, внутрішньо-розпорядчі документи та інші документи, має право видавати довіреності, має право прийняття на роботу та звільнення з роботи найманих працівників Товариства, видавати накази, розпорядження і надавати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, відкривати рахунки в банківських та інших фінансових установах, представляти інтереси Товариства у взаємовідносинах з підприємствами, установами, організаціями, незалежно від форми власності та підпорядкування, виступати від імені Товариства в державних, а також в усіх судових органах, затверджувати штатний розклад Товариства.

Вчинення будь-яких правочинів від імені Товариства на суму більше ніж 100 000 (сто тисяч) гривень 00 копійок допускається виключно за умови отримання попередньої згоди від наглядової ради Товариства.

Голова правління самостійно (без відповідного рішення наглядової ради):

- 1) здійснює управління оперативною господарською діяльністю Товариства в межах своїх повноважень, визначених цим Положенням та Статутом Товариства;
- 2) забезпечує виконання рішень загальних зборів та наглядової ради, зобов'язань перед бюджетом і контрагентами з цивільно-правових та господарських договорів;
- 3) з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України, цим Положенням та Статутом Товариства, в межах повноважень та прав, наданих йому Статутом та рішенням загальних зборів або наглядової ради, вчиняє від імені Товариства будь-які не заборонені чинним законодавством України правочини (договори), в тому числі правочини (договори), пов'язані з поточною господарською діяльністю Товариства на суму, що не перевищує 100 000, 00 (сто тисяч) гривень;
- 4) розподіляє обов'язки між членами правління шляхом видання відповідних наказів, розпоряджень;
- 5) підписує банківські, бухгалтерські та інші фінансові документи, звітність або делегує такі повноваження іншому (им) члену (ам) правління шляхом видачі відповідних наказів;
- 6) видає накази, довіреності (у тому числі на отримання товарно-матеріальних цінностей), розпорядження розпорядчого та особового (кадрового) характеру, які є обов'язковими для всіх працівників Товариства;
- 7) приймає на роботу та звільняє працівників Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом або делегує такі повноваження іншому (им) члену (ам) правління шляхом видачі відповідних наказів;
- 8) затверджує трудові обов'язки працівників Товариства, встановлює межі їх повноважень при здійсненні своїх функціональних обов'язків, затверджує посадові інструкції працівників Товариства;
- 9) здійснює контроль за виконанням працівниками Товариства Правил внутрішнього трудового розпорядку, трудової дисципліни, своїх службових обов'язків;
- 10) забезпечує створення безпечних умов праці для працівників Товариства, виконує вимоги чинного законодавства України щодо охорони праці та охорони навколишнього природного середовища;
- 11) здійснює відповідні заходи з організації бухгалтерського обліку та забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження протягом установленого строку оброблених документів, реєстрів бухгалтерського обліку, затверджує Положення про облікову політику Товариства;
- 12) керує складанням річної фінансової звітності Товариства і звіту правління Товариства, забезпечує оприлюднення особливої та щорічної інформації про діяльність Товариства у відповідності до вимог чинного законодавства;
- 13) розробляє пропозиції щодо порядку створення, складу, призначення, джерел формування і порядку використання фондів та внесення їх на розгляд наглядової ради Товариства;

- 14) скликає засідання правління, визначає їх порядок денний та головування на них;
- 15) відкриває та закриває рахунки в банківських установах, розпоряджається рахунками Товариства в банківських установах з урахуванням обмежень, встановлених Статутом, у тому числі здійснення платежів або делегування таких повноважень іншим особам шляхом видачі відповідних довіреностей, доручень, розпоряджень, наказів;
- 16) здійснює інші повноваження, надані голові правління чинним законодавством України, а також визначені загальними зборами, наглядовою радою, які необхідні для досягнення цілей діяльності Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених цим Положенням та Статутом Товариства.

КОМПЕТЕНЦІЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

Члени ревізійної комісії мають право:

- 1) отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документацію, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 3 днів з дати подання письмової вимоги про надання такої інформації та документації;
- 2) отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції ревізійної комісії, під час проведення перевірок;
- 3) оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність;
- 4) ініціювати проведення засідання правління Товариства та вимагати проведення позачергового засідання наглядової ради Товариства з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства. Члени ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях правління Товариства з правом дорадчого голосу;
- 5) вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства;
- 6) у разі необхідності та у межах затвердженого загальними зборами кошторису залучати для участі у проведенні перевірок професійних консультантів, експертів, аудиторів.

Ревізійна комісія зобов'язана:

- 1) проводити планові та позапланові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 2) своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх наглядовій раді, та ініціатору проведення позапланової перевірки;
- 3) доповідати загальним зборам Товариства та наглядовій раді Товариства про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
- 4) негайно інформувати наглядову раду та правління Товариства про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;
- 5) здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій ревізійної комісії щодо їх усунення;
- 6) вимагати скликання позачергових загальних зборів Товариства у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства;
- 7) брати участь у загальних зборах Товариства, перевірках. Завчасно повідомляти про неможливість участі у загальних зборах, перевірках із зазначенням причини відсутності;
- 8) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 9) своєчасно надавати правлінню, наглядовій раді, загальним зборам Товариства повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

Ревізійна комісія несе відповідальність за достовірність, повноту та об'єктивність викладених у своїх висновках відомостей, а також за невиконання або неналежне виконання покладених на

неї обов'язків.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

з надання обґрунтованої впевненості

щодо інформації, зазначеної відповідно до вимог

ст.126- 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки"

у звіті про корпоративне управління, що є частиною Річного Звіту керівництва

ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО"

за 2022 рік

- Акціонерам та керівництву ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО"

- Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Звіт складено за результатами виконання завдання Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Мрія-аудит" (надалі - ТОВ "АФ "МРІЯ-АУДИТ" або аудитор) (№4808 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності), на підставі договору №11/02/21 від 11.02.2021 року та у відповідності до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року №2258-VIII, Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)" - (надалі - МСЗНВ 3000).

Ми провели перевірку інформації, яка міститься у Звіті про корпоративне управління Приватне акціонерне товариство "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО" (далі по тексту - ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО" або Товариство) (Код ЄДРПОУ 01431386, Місцезнаходження: 42004, Сумська, Роменський, м. Ромни, Полтавська, 170).

Ідентифікація рівня впевненості, отриманого аудитором, інформація про предмет завдання

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо

інформації, наведеної відповідно до вимог ст.126- 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" у Звіті про корпоративне управління ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО" за рік, що закінчився 31.12.2022 року, й включає:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства;
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Товариства;
- опис порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства;
- опис повноважень посадових осіб Товариства.

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог (надалі - встановлені критерії):

-ст.126- 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" ;

-Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями)в частині вимог щодо інформації, зазначеної в підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог ст.126- 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" ".

Відповідальність Товариства

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за підготовку та достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління Товариства, який підготовлений відповідно до вимог ст.126- 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 р. № 3480-IV та "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями), пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення, та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідно до ст. 7 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 року № 2258-VIII посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і

достовірність документів та іншої інформації, що були надані аудитору для надання аудиторських послуг.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є надання впевненості щодо розкриття інформації про корпоративне управління Товариства в Звіті про корпоративне управління на основі результатів виконання процедур з надання впевненості.

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

Обгрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обгрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Оскільки метою виконання процедур з надання впевненості є надання обгрунтованої

впевненості щодо повноти та достовірності викладеної інформації Товариством в Звіті про корпоративне управління, даний звіт обмежується тільки висновком щодо дотримання Товариством вимог Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 року № 3480-IV та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 року №955 щодо висвітлення інформації в звіті про корпоративне управління, та не стосується висловлення впевненості стосовно фінансової звітності в цілому.

Застосування вимог МСКЯ1

Перевірка інформації, вказаної у Звіті про корпоративне управління Товариства, проводилась з урахуванням політики та процедур системи контролю якості, які розроблені ТОВ "АФ "МРІЯ-АУДИТ" відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги".

Обсяг виконаної роботи, яка стала основою для висновку аудитора

Протягом перевірки інформації Звіту про корпоративне управління ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО" аудитором були проведені наступні процедури:

-отримання розуміння Товариства як середовища функціонування системи корпоративного управління;

-дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;

-дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради;

-дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Товариства;

-дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;

-дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Товариства.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження, зокрема, але не виключно, таких джерел як:

-Статут,

-протоколи загальних зборів акціонерів,

-внутрішні положення щодо призначення та звільнення посадових осіб,

-трудові договори з посадовими особами Товариства,

-дані депозитарію про склад акціонерів.

Дотримання вимог незалежності та інших вимог етики

Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що виконані процедури щодо перевірки стану корпоративного управління та отримані нами докази є достатніми і прийнятними та дозволяють аудиторі сформулювати судження щодо інформації в Звіті про корпоративне управління.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за 2022 рік.

Ми наводимо результати виконання процедур з метою висловлення думки щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього контролю відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства":

1. ВИСЛОВЛЕННЯ ДУМКИ ЩОДО СТАНУ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО"

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента.

Товариство щорічно звітує про результати фінансово-господарської діяльності Товариства на загальних зборах товариства; оприлюднює річну звітність на сайті НКЦПФР та в друкованих виданнях; забезпечує захист прав споживачів; акціонерам надається можливість ознайомитись з матеріалами Зборів та річними звітами.

Ревізійна комісія у Товаристві створена в кількості 2 осіб.

За звітний період ревізійною комісією перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства не здійснювалась.

За підсумками року та необхідністю підтвердження річної фінансової звітності проводиться зовнішній аудит.

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи,

як:

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

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

Метою управління ризиками є їх мінімізація або мінімізація їх наслідків.

Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають:

- грошові кошти,
- дебіторську заборгованість,
- кредиторську заборгованість.

та піддаються наступним ризикам:

- підприємницький ризик;
- ринковий ризик;
- ризик втрати чи пошкодження вантажу;
- кредитний ризик;
- валютний ризик.

Підприємницький ризик Підприємницький ризик полягає у можливості понесення стороною втрат внаслідок допущення помилок при здійсненні стратегічного управління, включаючи цінову політику та стратегію виробництва і реалізації. Товариство не здійснює стратегічного управління в рамках виконання господарських операцій, втім, результати його діяльності залежать від успішності імплементації стратегічних рішень. Тому Товариство обмежено несе підприємницький ризик.

Ринковий ризик Ринковий ризик полягає в тому, що в результаті коливання попиту, активних дій конкурентів ринкова вартість компанії та її майбутні доходи можуть зазнати змін.

Товариство несе ринковий ризик в повному обсязі, оскільки здійснення господарської діяльності залежить від обсягу замовників. Таким чином, у разі зниження попиту на продукцію Товариства обсяги доходів зазнають змін.

Ризик втрати чи пошкодження вантажу Ризик, пов'язаний з можливістю втрати чи пошкодження вантажу через будь-які обставини, що призведе до збоїв у операційній діяльності та збитків. Товариство фактично несе ризик пошкодження вантажу, оскільки у разі пошкодження чи втрати вантажу, настає відповідальність за цілісність вантажу перед кінцевими споживачами на ринку. У разі пошкодження вантажу, Товариство відшкодовує збитки клієнтам і зазнає додаткових витрат.

Кредитний ризик Кредитний ризик являє собою ризик неспроможності сторони господарської операції здійснити оплату вчасно та/або у повному обсязі або продавця - відвантажити продукцію / надати послуги, за які вже внесена попередня оплата. Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство намагається укладати угоди з перевіреними фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Валютний ризик Валютний ризик полягає у ймовірності виникнення можливих збитків у наслідок несприятливих змін курсів іноземних валют. Товариство не несе валютний ризик, оскільки не здійснює зовнішньоекономічну діяльність. Проте зміни валютних курсів впливають на ціноутворення покупних сировини, матеріалів, енергоносіїв. На дані події вплив Товариства обмежений.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як: нестабільність, суперечливість законодавства; непередбачені дії державних органів; нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики; непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку; непередбачені дії конкурентів.

Відсоткових фінансових зобов'язань Товариство немає. Підприємство не піддається ризику коливання відсоткових ставок, оскільки не має кредитів. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками на Товаристві не створено.

Як зазначено в Примітках до фінансової звітності Товариства російська федерація здійснила військове вторгнення та територію України 24 лютого 2022 року. Враховуючи те, що перебіг війни може суттєво вплинути на операційне середовище в країні, а остаточне врегулювання неможливо передбачити з достатньою вірогідністю, управлінський персонал Товариства прийняв рішення спостерігати за ситуацією та готовий внести коригування у фінансову звітність за необхідністю, щойно зможе оцінити вплив на неї.

Управлінський персонал Товариства приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання і досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента.

Станом на 31.12.2022 р. власниками простих іменних акцій, яким належить 5 і більше відсотків голосуючих акцій є:

-Товариство з обмеженою відповідальністю "Завод КОБЗАРЕНКА", ЄДРПОУ 19344937, Місцезнаходження: 42500, Сумська обл., Липоводолинський район, смт. Липова Долина, Русанівська, б. 17, що володіє 100% акцій.

Склад власників протягом звітного року не змінювався.

Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента.

Ми не отримали інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб визначено у положеннях про наглядову раду та ревізійну комісію та статуті Товариства. Посадовими особами Товариства є голова та члени наглядової ради Товариства, голова правління, головний бухгалтер, голова та член ревізійної комісії. Посадові особи органів акціонерного товариства повинні діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень статуту та інших документів Товариства. Посадові особи органів Товариства несуть відповідальність перед Товариством за збитки, завдані Товариству своїми діями (бездіяльністю), згідно із законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність перед товариством є солідарною. Інших органів управління Товариство не утворювало.

Посадові особи наглядової ради та ревізійної комісії формально втратили свої повноваження, хоча протоколом загальних зборів №22/04/2022 від 22.04.2022 року затверджено звіти про результати діяльності наглядової ради, ревізійної комісії та фінансовий звіт за 2021 рік..

Повноваження посадових осіб емітента.

Посадові особи наділені повноваженнями відповідно до Статуту Товариства та положень: про наглядову раду, про виконавчий орган, про ревізійну комісію.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПрАТ "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо, або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис призначення та звільнення посадових осіб за рік, що закінчився 31.12.2022 року.

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог ст.126- 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у Товаристві є достатньою та відповідає вимогам чинного законодавства.

2. ПЕРЕВІРКА ІНШОЇ ІНФОРМАЦІЇ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до звіту про корпоративне управління відповідно до вимог ст.126- 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію, що наводиться в Звіті про корпоративне управління, відповідно до вимог ст.126-127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог ст.126- 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розгляд, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Ми наводимо результати перевірки іншої інформації, зазначеної в Звіті про корпоративне управління Товариства:

Про власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент.

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

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

Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень. Загальні річні збори акціонерів проведені 22.04.2022 року. Кворум 100%.
ПОРЯДОК ДЕННИЙ:

1. Про розгляд Звіту Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства в 2021 році, прийняття рішення за наслідками його розгляду та затвердження заходів за результатами його розгляду.

2. Про розгляд Звіту Наглядової ради про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 рік, прийняття рішення за наслідками його розгляду та затвердження заходів за результатами його розгляду.

3. Про розгляд Звіту Ревізійної комісії з фінансово-господарської діяльності за 2021 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. Затвердження висновків Ревізійної комісії за 2021 рік.
4. Про затвердження фінансового річного звіту та балансу Товариства за 2021 рік.
5. Про затвердження річного звіту, Товариства за 2021 рік.
6. Про розподіл прибутку і збитків товариства за 2021 рік.
7. Про визначення основних напрямів діяльності Товариства на 2022 рік.
8. Про надання попередньої згоди на вчинення значних правочинів, правочинів із заінтересованістю та правочинів, сума яких більше ніж 100 000 (сто тисяч) гривень 00 копійок, що можуть вчинятися Товариством протягом 1 (одного) року з дати прийняття такого рішення єдиного акціонера Товариства.

Всі питання порядку денного розглянуті, з усіх питань порядку денного проведено голосування та прийняті відповідні рішення.

Персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) емітента, їхніх комітетів (за наявності), інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Персональний склад Наглядової ради в Товариства протягом 2022 року: Голова наглядової ради - Свирид Сергій Петрович, члени наглядової ради: Щоголев Анатолій Анатолійович, Бойко Вікторія Миколаївна.

У звітному періоді засідання Наглядової ради не проводились, рішення/дії не приймались/не здійснювались..

Комітети у складі Наглядової ради Товариства та Виконавчого органу Товариства не створювались.

Склад виконавчого органу: одноосібно голова правління - Стебко Юрій Борисович. Рішеннями, які приймались Виконавчим органом Товариства вирішувались питання поточної господарської діяльності Товариства, зокрема щодо штатного розпису та працівників Товариства, укладання господарських договорів, формування та виконання поточних планів діяльності Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання.

Голова ревізійної комісії Жабинська Галина Степанівна, член ревізійної комісії: Партола Тетяна Валентинівна. Засідання ревізійної комісії в 2022 році не проводились, дії не відбувались.

Таким чином, на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що не існує суттєвого викривлення цієї іншої інформації, яка подається в Звіті про корпоративне управління з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (із змінами).

Ми не виявили фактів викривлення, які б необхідно було включити до нашого звіту.

Основні відомості про Аудитора

Повне найменування юридичної особи - Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Мрія-аудит";

Код за ЄДРПОУ - 38724570;

Місцезнаходження та фактичне розташування - 40030, м. Суми, проспект Т.Г. Шевченко б.11 к.18;

Телефон - 0542-775-435;

Електронна адреса - afmriya@meta.ua;

Номер в Реєстрі аудиторів і аудиторських фірм Аудиторської палати України - 4808.

Ключовий партнер

ТОВ "АФ "МРІЯ-АУДИТ"

Потапенко Н.І.

21.09.2023

11) Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЗАВОД КОБЗАРЕНКА "	19344937	42500, х, х р-н, Сумська обл., Липоводолинський район, смт. Липова Долина, Русанівська, б. 17	12 000 000	100	12 000 000	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Усього			12 000 000	100	12 000 000	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	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
акція проста бездокументарна іменна	12 000 000	0,25	<p>Акція є об'єктом приватної власності. Акціонери Товариства вправі розпоряджатись своїми акціями в порядку, встановленому чинним законодавством України та статутом Товариства. Порядок обігу акцій визначається законодавством. Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи право на: участь в управлінні Товариством в порядку, визначеному Законодавством та Статутом; отримання дивідендів. Право на отримання дивідендів мають особи, які є акціонерами Товариства на початок строку виплати дивідендів; отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або його вартості; отримання інформації про господарську діяльність Товариства. На вимогу акціонера Товариство зобов'язане надати йому для ознайомлення річні баланси, звіти про фінансово-господарську діяльність Товариства, висновки та рішення Ревізійної комісії, протоколи зборів (засідань) органів управління (у т.ч. загальних зборів, наглядової ради). Порядок надання зазначеної інформації затверджується законодавством, статутом Товариства та положенням про загальні збори Товариства. Акціонери Товариства мають переважне право на придбання акцій Товариства у процесі їх приватного розміщення.</p>	<p>Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких відбувається торгівля акціями ПрАТ "Компанія "Кобзаренко" невідома. Акції в лістингу (делістингу) на фондових біржах не перебували, додаткової емісії протягом звітного 2022 року не було.</p>
Примітки:				
Протягом 2010 року проведено дематеріалізацію випуску цінних паперів Товариства.				

XI. Відомості про цінні папери емітента
1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
13.07.2010	17/18/1/10	Сумське ТУ ДКЦПФР України	UA4000078216	Акція проста бездокументна іменна	Електронні іменні	0,25	12 000 000	3 000 000	100
Опис	Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких відбувається торгівля акціями ПрАТ "Компанія "Кобзаренко" невідома. Акції в лістингу (делістингу) на фондових біржах не перебували, додаткової емісії протягом звітного 2022 року не було. Протягом 2010 року проведено дематеріалізацію випуску цінних паперів Товариства.								

10. 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
13.07.2010	17/18/1/10	UA4000078216	12 000 000	0,25	12 000 000	0	0
Опис:							
обмеження (передачі) прав за голосуючими акціями не існує							

XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

1. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	7 197	7 082	0	0	7 197	7 082
будівлі та споруди	2 909	2 823	0	0	2 909	2 823
машини та обладнання	3 478	3 204	0	0	3 478	3 204
транспортні засоби	0	237	0	0	0	237
земельні ділянки	775	775	0	0	775	775
інші	35	43	0	0	35	43
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	7 197	7 082	0	0	7 197	7 082
Опис	<p>Станом на 31.12.2022 року основні засоби ПрАТ "Компанія "Кобзаренко" склали:</p> <ul style="list-style-type: none"> - будівлі та споруди - по первісній вартості 5225тис.грн., сума накопиченої амортизації - 2402тис.грн., ступінь зносу - 45,97%; - машини та обладнання - по первісній вартості 5583тис.грн., сума накопиченої амортизації - 2379тис.грн., ступінь зносу - 42,61%; - транспортні засоби - по первісній вартості 727тис.грн., сума накопиченої амортизації - 490тис.грн., ступінь зносу - 67,40%; - земельна ділянка - 775тис.грн. - інші - по первісній вартості 163тис.грн., сума накопиченої амортизації - 120тис.грн., ступінь зносу - 73,62%. <p>Підприємство у господарській діяльності використовує лише власні основні фонди. Обмеження на використання майна немає. Законсервованих основних засобів та таких, що не використовуються у виробництві на підприємстві немає.</p> <p>Початкова вартість повністю зношених основних засобів - 1764тис.грн.</p>					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	5 509	4 085
Статутний капітал (тис.грн)	3 000	3 000
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	3 000	3 000
Опис	Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р.	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 2509тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на	

1085тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

3. 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	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	555	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	2 010	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	12 080	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	14 645	X	X
Опис	<p>Заборгованість з минулими термінами позовної давності - відсутня.</p> <p>До іншої кредиторської заборгованості увійшли:</p> <ul style="list-style-type: none"> - заборгованість за товари (роботи, послуги) - 11067тис.грн.; - зі страхування - 53тис.грн. - поточна; - з оплати праці - 199тис.грн. - поточна; - забезпечення майбутніх виплат працівникам - 407тис.грн.; - інші поточні зобов'язання - 354тис.грн. 			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПАТ "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, х, Шевченківський у м. Києві р-н, м. Київ, Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1340
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.05.2008
Міжміський код та телефон	(044) 363-04-03

Факс	(044) 363-04-03
Вид діяльності	депозитарій
Опис	договір № 70 від 11.03.2019р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПрАТ "Альтера Фінанс"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30702104
Місцезнаходження	03040, х, х р-н, м.Київ, проспект Голосіївський, буд.70,кімн.405
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286622
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.10.2013
Міжміський код та телефон	+380 44 227-50-05
Факс	+380 44 227-50-05
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	договір №010372/Д від 24.04.2019р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВ "АФ "Мрія-аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	38724570
Місцезнаходження	40004, х, Ковпаківський в м. Суми р-н, м. Суми, проспект Т.Г. Шевченко б.11 оф.18
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4808
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2018
Міжміський код та телефон	(0542) 775-435
Факс	(0542) 775-435
Вид діяльності	аудиторська
Опис	договір від 05.02.2023 року

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО" Акціонерне товариство Виробництво інших машин і устаткування спеціального призначення, н.в.і.у.	Дата	КОДИ
		за ЄДРПОУ	31.12.2022
		за КАТОТТГ	01431386
		за КОПФГ	230
		за КВЕД	28.99

Середня кількість працівників: 29

Адреса, телефон: 42004 м. Ромни, Потавська, 170, (05448) 7-85-99

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
 на 31.12.2022 р.
 Форма №1

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	(0)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	78	78
Основні засоби	1010	7 197	7 082
первісна вартість	1011	12 202	12 473
знос	1012	(5 005)	(5 391)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	139	139
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	7 414	7 299

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	6 205	8 147
Виробничі запаси	1101	4 379	5 283
Незавершене виробництво	1102	655	1 190
Готова продукція	1103	190	109
Товари	1104	981	1 565
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 111	990
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	2 232	2 470
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6	1
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	577	1 236
Готівка	1166	1	1
Рахунки в банках	1167	576	1 235
Витрати майбутніх періодів	1170	5	5
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	1	6
Усього за розділом II	1195	10 137	12 855
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1200	0	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	3 000	3 000
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	56	56
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1 029	2 453
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	4 085	5 509

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	10 079	11 067
розрахунками з бюджетом	1620	314	555
у тому числі з податку на прибуток	1621	177	311
розрахунками зі страхування	1625	48	53
розрахунками з оплати праці	1630	180	199
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	513	407
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2 332	2 364
Усього за розділом III	1695	13 466	14 645
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	17 551	20 154

Примітки: Нематеріальні активи на балансі підприємства обліковуються за первісною вартістю. Бухгалтерський облік нематеріальних активів ведеться згідно з П(С)БО №8. Для нарахування амортизації прийнятий прямолінійний метод.

Основні засоби відображено в фінансовій звітності за первісною вартістю.

Нарахування амортизації відбувається прямолінійним методом.

Терміни корисного використання об'єктів нерухомості - понад 20 років.

Фінансові інвестиції обліковуються за собівартістю.

Первісна вартість запасів ПрАТ визначається відповідно до П(С)БО №9 "Запаси" - при вибутті запасів ПрАТ застосовується метод середньозваженої вартості.

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, послуги включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю.

Резерв сумнівних боргів визначається виходячи з аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Виплати за роботи, виконані працівниками, обліковуються згідно з П(С)БО 26 "Виплати працівникам".

Облік витрат на виробництво здійснюється згідно з П(С)БО №16 "Витрати".

Дохід визнається на дату відвантаження продукції, а оцінюється відповідно до вимог П(С)БО №15 "Доходи"

Виправлення помилок і змін у фінансових звітах у попередніх періодах здійснюється шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітного року відповідно до П(С)БО №6.

Керівник

Стебко Юрій Борисович

Головний бухгалтер

Жабінська Галина Степанівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО"Дата
за ЄДРПОУКОДИ
01.01.2023
01431386**Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)**за 2022 рік
Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	14 822	13 089
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(11 215)	(10 289)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	3 607	2 800
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	207	340
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(806)	(925)
Витрати на збут	2150	(436)	(445)
Інші операційні витрати	2180	(835)	(642)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	1 737	1 128
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	2	0

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(132)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	1 739	996
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-313	-179
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	1 426	817
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	1 426	817

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	6 048	5 326
Витрати на оплату праці	2505	3 702	3 948
Відрахування на соціальні заходи	2510	742	775
Амортизація	2515	386	319
Інші операційні витрати	2520	2 409	1 765
Разом	2550	13 287	12 133

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	12 000 000	12 000 000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	12 000 000	12 000 000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,118833	0,068083

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,118833	0,068083
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: Відповідно до облікової політики Товариства дохід визнається на дату переходу права власності на продукцію, а оцінюється відповідно вимог П(С)БО №15 "Доходи"

Чистий прибуток Товариства за 2022 рік у розмірі 1426 тис. грн. рішенням єдиного власника (протокол №21/04/2023 від 21.04.2023 року) залишити в розпорядженні Товариства та направити на розвиток Товариства. Вирішити дивіденди акціонерам Товариства не нараховувати і не виплачувати.

Керівник

Стебко Юрій Борисович

Головний бухгалтер

Жабінська Галина Степанівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КОМПАНІЯ "КОБЗАРЕНКО"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

31.12.2022

01431386

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2022 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	18 134	15 743
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	32	32
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	174	40
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	6	4
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(11 190)	(9 745)
Праці	3105	(3 063)	(3 016)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(829)	(816)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(2 504)	(1 698)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(179)	(109)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(978)	(457)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(1 347)	(1 132)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(35)	(32)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(68)	(80)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	657	432
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	2	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	2	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	2 000
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(0)	(2 667)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(131)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(1)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	-799
Чистий рух коштів за звітний період	3400	659	-367
Залишок коштів на початок року	3405	577	944
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	1 236	577

Примітки: Залишок коштів на 31.12.2022 року стаовить 1236тис.грн.

Керівник

Стебко Юрій Борисович

Головний бухгалтер

Жабінська Галина Степанівна

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	-2	0	0	-2
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	1 424	0	0	1 424
Залишок на кінець року	4300	3 000	56	0	0	2 453	0	0	5 509

Примітки: За 2022 отримано прибуток в розмірі 1426тис.грн., який буде розподілено загальними зборами акціонерів.

Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 2509тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 2509тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

Згідно облікової політики виправлення помилок і змін у фінансових звітах у попередніх періодах здійснюється шляхом коригування сальдо нерозподіленого прибутку на початок звітної року відповідно до П(С)БО №6.

Керівник

Стебко Юрій Борисович

Головний бухгалтер

Жабінська Галина Степанівна

XVI. Твердження щодо річної інформації

Наскільки відомо управлінському персоналу ПрАТ "Компанія "Кобзаренко", 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 Товариства.

Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан Товариства разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.