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

Титульний аркуш

|  |  |
| --- | --- |
| 23.04.2025  (дата реєстрації особою електронного документа)  № 70  (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |  |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Голова правлiння  (посада) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (місце для накладання електронного підпису  уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа) | Сейранов Олександр Дмитрович  (прізвище та ініціали керівника  або уповноваженої особи) |

Річний звіт ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОРЛАН" ( ідентифікаційний код : 21497134 ) за 2024 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення загальних зборів акціонерів

Протокол Загальних зборів акціонерів №1/2025 від 18.04.2025р.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

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

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

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Річну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента | http://orlan.com.ua/actioners.html  (URL-адреса вебсайту) | 23.04.2025  (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

"Iнформацiя щодо усiх випускiв цiнних паперiв, за якими надається забезпечення (якщо рiчний звiт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно вiд того, чи є особа емiтентом)", що міститься в главі 1 розділу І, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що річний звіт подає не особа, яка надає забезпечення.

"Iнформацiя щодо всiх осiб, якi на дають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емiтента надаються забезпечення)", що мітститься в главі 1 розділу І, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за зобов'язаннями емітента не надаються забезпечення.

"Iнформацiя про рейтингове агентство", що міститься в главі 1 розділу І, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період емітент не проводив рейтингову оцінку свого кредитного рейтингу або його цінних паперів.

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

"Iнформацiя про штрафнi санкцiї щодо особи", що міститься в главі 1 розділу І, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не мала штрафних санкцій в розмірі, який перевищує 1000 грн.

"Iнформацiя щодо корпоративного секретаря", що міститься в главі 2 розділу І, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не мала корпоративного секретаря.

"Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення емiтента" (глава 4 розділу І) не містить інформацію про "Кредити банку у тому числi", оскільки протягом звітного періоду емітент не мав кредитів банку.

"Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення емiтента" (глава 4 розділу І) не містить інформацію про "Зобов'язання за цiнними паперами у тому числi: за облiгацiями (за кожним власним випуском)", оскільки протягом звітного періоду емітент не мав зобов'язань за облігаціями.

"Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення емiтента" (глава 4 розділу І) не містить інформацію про "Зобов'язання за цiнними паперами у тому числi: за iпотечними цiнними паперами (за кожним власним випуском)", оскільки протягом звітного періоду емітент не мав зобов'язань за iпотечними цiнними паперами.

"Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення емiтента" (глава 4 розділу І) не містить інформацію про "Зобов'язання за цiнними паперами: за сертифiкатами ФОН (за кожним власним випуском)", оскільки протягом звітного періоду емітент не мав зобов'язань за сертифiкатами ФОН.

"Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення емiтента" (глава 4 розділу І) не містить інформацію про "Зобов'язання за цiнними паперами: за векселями (всього)", оскільки протягом звітного періоду емітент не мав зобов'язань за векселями.

"Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення емiтента" (глава 4 розділу І) не містить інформацію про "Зобов'язання за цiнними паперами у тому числi: за iншими цiнними паперами (у тому числi за похiдними цiнними паперами) (за кожним видом)", оскільки протягом звітного періоду емітент не мав зобов'язань за iншими цiнними паперами (у тому числi за похiдними цiнними паперами).

"Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення емiтента" (глава 4 розділу І) не містить інформацію про "Зобов'язання за цiнними паперами у тому числi: за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права (за кожним видом)", оскільки протягом звітного періоду емітент не мав зобов'язань за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права.

"Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення емiтента" (розділ І глава 4) не містить дату погашення по рядку "Фінансова допомога на зворотній основі", оскільки умови договору передбачають її погашення за пред'явленням вимоги позичальника.

"Iнформацiя про зобов'язання та забезпечення емiтента" (розділ І глава 4) не містить інформацію про дату погашення в рядку "Інші зобов'язання та забезпечення", оскільки включає в себе різні зобов'язання та забезпечення з різними термінами погашення, але всі вони мають бути погашені у 2025 році.

Глава 5 розділу І "Вiдомостi про участь в iнших юридичних особах" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не мала участі в інших юридичних особах.

Глава 6 розділу І "Iнформацiя про вiдокремленi пiдроздiл" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала відокремлених підрозділів.

Глава 2 розділу ІІ "Iнформацiя щодо змiни прав на акцiї" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не мала випадків змін прав на акції, а саме: фактів зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій, не було; фактів зміни осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій, не було; фактів зміни осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій, не було.

"Iнформацiя щодо наявностi обмежень за акцiями", що міститься в главі 3 розділу ІІ, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала обмежень за акцiями.

"Iнформацiя про облiгацiї", що міститься в главі 3 розділу ІІ, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків облігацій.

"Iнформацiя про iншi цiннi папери", що міститься в главі 3 розділу ІІ, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків інших цінних паперів, крім акцій.

"Iнформацiя про деривативнi цiннi папери", що міститься в главі 3 розділу ІІ, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків деривативних цінних паперів.

"Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв", що міститься в главі 3 розділу ІІ, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не мала зареєстованих випусків боргових цінних паперів, в тому числі таких, за якими надається забезпечення.

"Звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових корпоративних облiгацiй, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)", що міститься в главі 3 розділу ІІ, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва.

"Iнформацiя про придбання власних акцiй протягом звiтного перiоду", що міститься в главі 3 розділу ІІ, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітний період особа не мала випадків придбання власних акцiй.

"Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи", що міститься в главі 3 розділу ІІ, не наводиться, оскільки особа не має інших, крім акцій, зареєстрованих випусків цінних паперів.

"Iнформацiя про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу", що міститься в главі 3 розділу ІІ, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду працівники особи не мали у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

"Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв особи, в тому числi необхiднiсть отримання вiд особи або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв", що міститься в главі 3 розділу ІІ, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не мала будь-яких обмеженнь щодо обiгу цiнних паперiв особи, в тому числi необхiднiсть отримання вiд особи або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв.

"Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи", "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або дорівнює пороговому значенню пакета акцій", "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або дорівнює пороговому значенню пакета акцій", "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, що мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не розкрита особою у складі річного звіту відповідно до пп. 5 пункту 48 глави 1 розділу ІІІ Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами №608 від 06.06.2023 р.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв", що містяться в главі 5 розділу ІІІ, не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не приймала рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв.

"Вiдомостi про вчинення значних правочинiв", що містяться в главі 5 розділу ІІІ, не розкрита особою у складі річного звіту відповідно до пп. 5 пункту 48 глави 1 розділу ІІІ Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами №608 від 06.06.2023 р.

"Вiдомостi про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть", що містяться в главі 5 розділу ІІІ, не розкриті особою у складі річного звіту відповідно до пп. 5 пункту 48 глави 1 розділу ІІІ Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами №608 від 06.06.2023 р.

Глава 6 розділу ІІІ "Звiт про платежi на користь держави" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не належить до суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність у видобувних галузях, відповідно до Закону України "Про забезпечення прозорості у видобувних галузях", або до підприємств, що здійснюють заготівлю деревини і при цьому становлять суспільний інтерес.

"Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не була поручителем (страховиком/гарантом) та не була емітентом боргових цінних паперів.

"Iнформацiя про збори власникiв облiгацiй та загальний опис прийнятих на таких зборах рiшень", що є складовою Звіту про корпоративне упрвління (частина 3 п.1) глави 1 розділу IV) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не була емітентом облігацій.

"Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень", що є складовою Звіту про корпоративне управління (частина 5 п.1) глави 1 розділу IV) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду виконавчий органі у особи колегіальний - Правління.

"Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень", що є складовою Звіту про корпоративне управління (частина 5 п.1) глави 1 розділу IV) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду комітетів колегіального виконавчого органу Товариство не має.

"Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень", що є складовою Звіту про корпоративне управління (частина 5 п.1) глави 1 розділу IV) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду комітетів ради Товариство не має.

"Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" (частина 6 п.1) глави 1 розділу IV) не розкрита, оскільки в особи відсутній корпоративний секретар.

"Iнформацiя щодо будь-яких обмежень прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах особи" (міститься в Звіті про корпоративне управління - частина 9 п.1) глави 1 розділу IV) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала будь-яких обмежень прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах особи.

"Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи" (частина 10 п.1) глави 1 розділу IV) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду такі особи не призначались.

Всі винагороди, зазначені в "Інформації про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи", що є складовою "Звіту про корпоративне управління" (частина 11 п.1) глави 1 розділу IV) виплачені в грошовій формі.

"Iнформацiя про полiтику розкриття iнформацiї особою", що міститься в Звіті про корпоративне управління (частина 12 п.1) глави 1 розділу IV) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документу особи, в якому визначено полiтику розкриття iнформацiї особою.

"Iнформацiя про радника", що міститься в Звіті про корпоративне управління (частина 13 п.1) глави 1 розділу IV) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду особа не мала радника з корпоративних прав.

Iнформацiя, передбачена законодавством про дiяльнiсть та регулювання дiяльностi на ринку фiнансових послуг" , що міститься в Звіті про корпоративне управління (частина 15 п.1) глави 1 розділу IV), не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є фінансовою установою.

"Звiт про сталий розвиток" (п.2) глави 1 розділу IV) не розкрита особою у складі річного звіту на підставі пп.6 п.42 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого Рішенням НКЦПФР №608 від 06.06.2023, а саме через те, що особа не є: 1) публічним акціонерним товариством; 2) підприємством, що становить суспільний інтерес; 3) приватним акціонерним товариством 100 відсотків акцій прямо або опосередковано належать державі; 4) емітентом, інших цінних паперів (крім акцій), щодо яких здійснено публічну пропозицію та/або цінні папери яких допущені до торгів на регульованому фондовому ринку.

"Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику, в тому числі в структурі власності емітента, складеній згідно з вимогами законодавства, відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

"Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику, в тому числі в структурі власності емітента відсутні фізичні особи, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику.

"Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику, в тому числі в структурі власності емітента відсутні юридичні особи, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

"Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику, в тому числі відсутні в структурі власності емітента відсутні юридичні особи, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

"Інформація щодо наявності в органах кправління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику, в тому числі в органах управління емітента відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

"Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами , які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику, в тому числі у емітента відсутні ділові відносини з контрагентами / клієнтами - юридичними особами держави зони ризику або контрагентами / клієнтами - юридичними особами, які контролюються державою зони ризику.

"Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами , які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику, в тому числі у емітента відсутні ділові відносини з контрагентами / клієнтами - фізичними особами держави зони ризику або контрагентами / клієнтами - фізичними особами, які контролюються державою зони ризику.

"Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємства, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику, в тому числі емітент не має дочірніх компаній / підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів на території держав зони ризику.

"Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику, в тому числі у емітента відсутні юридичні особи засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 п.47 Положення НКЦПФР №608 від 06.06.2023.

"Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відносяться до інформації щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 п.47 Положення" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику, в тому числі у емітента відсутні юридичні особи засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 п.47 Положення НКЦПФР №608 від 06.06.2023.

"Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу у емітента відсутні корпоративні права в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

"Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" (складова Звіту керівництва п.3 глави 1 розділу IV) не розкрита особою, оскількиу у емітента відсутні цінні папери (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

"Інформація про корпоративні/акціонерні договори, які були б укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи" (глава 2 Розділу IV "Корпоративнi та iншi договори") не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не має інформацію про корпоративні/акціонерні договори, які були б укладені акціонерами (учасниками) особи.

"Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" (глава 2 Розділу IV "Корпоративнi та iншi договори") не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не має інформацію про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

"Дивіденди. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" (глава 4 Розділу IV) не заповнюється, оскільки у звітному році дивіденди не виплачувались, рішення про виплату дивідендів не приймалось.

"Iнформацiя про змiну прав власникiв депозитарних розписок за такими деривативними цiнними паперами у зв'язку зi змiною прав за акцiями, що є базовим активом таких деривативних цiнних паперiв" (складова розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду не мала акцій, що є базовим активом деривативних цiнних паперiв, а також не укладала деривативних контрактів та не здійснювала емісію деривативних цінних паперів.

"Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" (складова "Iнформацiї щодо iпотечних облiгацiй - глава 1 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду не була емітентом іпотечних облігацій.

"Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" (складова "Iнформацiї щодо iпотечних облiгацiй - глава 1 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду не була емітентом іпотечних облігацій.

"Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля замiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбувались протягом звiтного пер" (складова "Iнформацiї щодо iпотечних облiгацiй - глава 1 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду не була емітентом іпотечних облігацій.

"Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття (за кожним випуском iпотечних облiгацiй)" (складова "Iнформацiї щодо iпотечних облiгацiй - глава 1 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду не була емітентом іпотечних облігацій.

"Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" (складова "Iнформацiї щодо iпотечних облiгацiй - глава 1 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду не була емітентом іпотечних облігацій.

"Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття за станом на кiнець звiтного року" (складова "Iнформацiї щодо iпотечних облiгацiй - глава 1 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду не була емітентом іпотечних облігацій.

"Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" (складова "Iнформацiї щодо iпотечних облiгацiй - глава 1 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа протягом звітного періоду та на кінець звітного періоду не була емітентом іпотечних облігацій.

"Вiдомостi про замiну адмiнiстратора за випуском облiгацiй, управителя iпотечних активiв " (складова "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН" - глава 2 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що у звітному періоді та на кінець звітного періоду особа не була емітентом сертифікатів ФОН.

"Основнi вiдомостi про ФОН" (складова "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН" - глава 2 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що у звітному періоді та на кінець звітного періоду особа не була емітентом сертифікатів ФОН.

"Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН" (складова "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН" - глава 2 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що у звітному періоді та на кінець звітного періоду особа не була емітентом сертифікатів ФОН.

"Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Юридичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" (складова "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН" - глава 2 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що у звітному періоді та на кінець звітного періоду особа не була емітентом сертифікатів ФОН.

"Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Фiзичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" (складова "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН" - глава 2 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що у звітному періоді та на кінець звітного періоду особа не була емітентом сертифікатів ФОН.

"Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Усього" (складова "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН" - глава 2 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що у звітному періоді та на кінець звітного періоду особа не була емітентом сертифікатів ФОН.

"Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН (на кiнець звiтного перiоду)" (складова "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН" - глава 2 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що у звітному періоді та на кінець звітного періоду особа не була емітентом сертифікатів ФОН.

"Правила ФОН" (складова "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН" - глава 2 розділу V) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що у звітному періоді та на кінець звітного періоду особа не була емітентом сертифікатів ФОН.

Розділ VI "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року" не заповнюється, оскільки протягом року особа не розкривала проміжну інформацію, особливу інформацію та іншу регульовану інформацію, відповідно до Положення НКЦПФР №608 від 06.06.2023.

В Розділі VI "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року" не заповнюється глава 1 "Проміжна інформація", оскільки особа не розкриває проміжну інформацію відповідно до п.69 Положення НКЦПФР №608 від 06.06.2023 (особа не була протягом звітного періоду і не є на кінець звітного періоду такою 1) щодо цінних паперів якої здійснено публічну пропозицію; 2) цінні папери якою допущені до торгів на регульованому ринку капіталу).

В Розділі VI "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року" не заповнюється глава 2 "Особлива інформація", оскільки протягом звітного періоду особою не розкривалася особлива інформація.

В Розділі VI "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року" не заповнюється глава 3 "Інша інформація", оскільки протягом звітного періоду особою не розкривалася інша регульована інформація відповідно до Положення НКЦПФР №608 від 06.06.2023, яка відповідала б Довіднику 21 "Перелік та коди видів звітних даних, особливої інформації про іпотечні цінні папери", затвердженого Рішенням НКЦПФР 08.05.2012 № 646.

**Змістдо річного звіту**

[**I. Загальна інформація** 7](#_Toc196297774)

[**1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація** 7](#_Toc196297775)

[**2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура** 10](#_Toc196297776)

[**3. Структура власності** 13](#_Toc196297777)

[**4. Опис господарської та фінансової діяльності** 13](#_Toc196297778)

[**II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів** 25](#_Toc196297779)

[**1. Структура капіталу** 25](#_Toc196297780)

[**3. Цінні папери** 25](#_Toc196297781)

[**III. Фінансова інформація** 27](#_Toc196297782)

[**1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи** 27](#_Toc196297783)

[**2. Річна фінансова звітність** 28](#_Toc196297784)

[**3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності** 28](#_Toc196297785)

[**4. Твердження щодо річної інформації** 35](#_Toc196297786)

[**IV. Нефінансова інформація** 35](#_Toc196297787)

[**1. Звіт керівництва (звіт про управління)** 35](#_Toc196297788)

[**1) звіт про корпоративне управління** 36](#_Toc196297789)

[**3. Дивідендна політика** 54](#_Toc196297790)

**I. Загальна інформація**

**1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Повне найменування** | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОРЛАН" | | |
| **2** | **Скорочене найменування (за наявності).** | ПРАТ "ОРЛАН" | | |
| **3** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21497134 | | |
| **4** | **Дата державної реєстрації** | 03.11.1994 | | |
| **5** | **Місцезнаходження** | 03126 УКРАЇНА д/н м. Київ вул. М. ДОНЦЯ, буд. 29 | | |
| **6** | **Адреса для листування** | УКРАЇНА, 03126, м. Київ, вул. М. ДОНЦЯ, буд. 29 | | |
| **7** | **Особа, яка розкриває інформацію** | **X** | Емітент |
|  | Особа, яка надає забезпечення |
| **8** | **Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес** |  | Так | |
| **X** | Ні | |
| **9** | **Категорія підприємства** |  | Велике | |
| **X** | Середнє | |
|  | Мале | |
|  | Мікро | |
| **10** | **Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв’язку** | orlan@orlan.com.ua | | |
| **11** | **Адреса вебсайту** | http://orlan.com.ua/ | | |
| **12** | **Номер телефону** | +380664842207, (044) 4041004 | | |
| **13** | **Статутний капітал (грн.)** | 10793250.00 | | |
| **14** | **Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі** | 0.000 | | |
| **15** | **Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії** | 0.000 | | |
| **16** | **Середня кількість працівників (осіб)** | 74 | | |
| **17** | **Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб’єктів малого підприємництва)** |  | | |
| **18** | **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 11.07  ВИРОБНИЦТВО БЕЗАЛКОГОЛЬНИХ НАПОЇВ; ВИРОБНИЦТВО МІНЕРАЛЬНИХ ВОД ТА ІНШИХ ВОД, РОЗЛИТИХ У ПЛЯШКИ  46.90  НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ  46.34  ОПТОВА ТОРГІВЛЯ НАПОЯМИ | | |
| **19** | **Структура управління особою** |  | Однорівнева | |
| **X** | Дворівнева | |
|  | Інше: | |

**Банки, що обслуговують особу**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" , м.Київ |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21685166 |
|  | **IBAN** | UA753005280000026008455046743 |
|  | **Валюта рахунку** | UAH/USD/EUR/RUB |
| **2** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" , м.Київ |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21685166 |
|  | **IBAN** | UA073005280000026002455046813 |
|  | **Валюта рахунку** | USD |
| **3** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" , м.Київ |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21685166 |
|  | **IBAN** | UA863005280000026003455046812 |
|  | **Валюта рахунку** | RUB |
| **4** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" , м.Київ |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21685166 |
|  | **IBAN** | UA933005280000026006455046778 |
|  | **Валюта рахунку** | EUR |
| **5** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" , м.Київ |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21685166 |
|  | **IBAN** | UA583005280000026037455022589 |
|  | **Валюта рахунку** | RUB |
| **6** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" , м.Київ |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21685166 |
|  | **IBAN** | UA313005280000026037455022590 |
|  | **Валюта рахунку** | USD |
| **7** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" , м.Київ |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21685166 |
|  | **IBAN** | UA403005280000026038455022588 |
|  | **Валюта рахунку** | EUR |
| **8** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" , м.Київ |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21685166 |
|  | **IBAN** | UA373005280000026041455003431 |
|  | **Валюта рахунку** | UAH |
| **9** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" , м.Київ |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21685166 |
|  | **IBAN** | UA183005280000000260090006609 |
|  | **Валюта рахунку** | UAH |
| **10** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК" , м.Київ |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21685166 |
|  | **IBAN** | UA553005280000026040455003432 |
|  | **Валюта рахунку** | UAH |

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

**Органи управління**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Назва органу управління (контролю)** | **Кількісний склад органу управління (контролю)** | **Персональний склад органу управління (контролю)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Загальні збори акціонерів | Акціонери, які є власниками голосуючих акцій, мають право голосу та зареєстровані для участі в загальних зборах акціонерів. Згідно даних переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах 15.04.2024 р., загальна кількість акціонерів - 429, кількість акціонерів яким належні голосуючі акції - 5. | Відповідно до переліку реєстраційної комісії, для участі у дистанційних річних зальних зборах акціонерів від 15.04.2024 року зареєструвалися наступні акціонери: MERVINALO HOLDING LTD (МЕРВИНАЛО ХОЛДИНГ ЛТД); CITAFELI INVESTMENTS LTD (СИТАФЕЛИ ИНВЕСТМЕНТС ЛТД); ADVORES HOLDING LTD (АДВОРЕС ХОЛДИНГ ЛТД); SOPRESSO HOLDING LTD (СОПРЕССО ХОЛДИНГ ЛТД, Кипр); VOLENIO HOLDING LTD (ВОЛЕНИО ХОЛДИНГ ЛТД, Кипр). Що мають голосуючі акції та голосували на загальних зборах. |
| 2 | Наглядова рада | Голова Наглядової ради та 2 Члени Наглядової ради | Голова Наглядової ради - Присяжнюк Микола Анатолійович, Член Наглядової ради - Курінна Олена Віталіївна, Член Наглядової ради - Мамчич Владислав Миколайович. |
| 3 | Виконавчий орган - правління | Голова правління та 2 Члени правління | Голова правління Сейранов Олександр Дмитрович  Член правління - Бондаренко Віталія Іванівна  Член правління Жирна Ольга Володимирівна |

**Інформація щодо посадових осіб**

**Рада ( за наявності )**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи**  **та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років** | **Дата набуття повноважень та строк, на який обрано** | **Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини  (Так/Ні)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
| 1 | Голова наглядової ради (представник акціонера) | Присяжнюк Микола Анатолійович |  |  | 1971 | Вища | 33 | ПРАТ "ОРЛАН"  21497134  фахівець з фінансово-економічної безпеки, начальник служби економічної безпеки, Голова наглядової ради | 23.06.2023 3 роки | Ні |
| 2 | Член наглядової ради (представник акціонера) | Курінна Олена Віталіївна |  |  | 1972 | Вища | 31 | ТОВ "Ретал Україна"  33657144  Керівник департаменту позикового капіталу | 23.06.2023 3 роки | Ні |
| 3 | Член наглядової ради (представник акціонера) | Мамчич Владислав Миколайович |  |  | 1969 | Вища | 34 | ТОВ "Ретал Україна"  33657144  технічний директор | 23.06.2023 3 роки | Ні |

**Виконавчий орган**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи**  **та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років** | **Дата набуття повноважень та строк, на який обрано** | **Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини  (Так/Ні)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
| 1 | Голова правління | Сейранов Олександр Дмитрович |  |  | 1966 | Вища | 42 | ПРАТ "Орлан"  21497134  Голова правління | 23.06.2023 3 роки | Ні |
| 2 | Член правління | Бондаренко Віталія Іванівна |  |  | 1978 | Вища | 25 | ПРАТ "Орлан"  21497134  Головний бухгалтер, Член правління | 23.06.2023 3 роки | Ні |
| 3 | Член правління | Жирна Ольга Володимирівна |  |  | 1973 | Вища | 30 | ПРАТ "Орлан"  2149713  Менеджер з фінансового контролю | 23.06.2023 3 роки | Ні |

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

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

**Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| 1 | Голова Наглядової ради | Присяжнюк Микола Анатолійович |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Член Наглядової ради | Курінна Олена Віталіївна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Член Наглядової ради | Мамчич Владислав Миколайович |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Голова правління | Сейранов Олександр Дмитрович |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Член правління | Бондаренко Віталія Іванівна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Член правління | Жирна Ольга Володимирівна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Організаційна структура:**

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

http://orlan.com.ua/org-structure-01-08-2024.pdf

**3. Структура власності**

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

https://orlan.com.ua/actioners.html

**4. Опис господарської та фінансової діяльності**

Зазначається інформація щодо опису діяльності особи, яка, зокрема, повинна включати таку інформацію:

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

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

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

Спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами емітент не проводить.

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

Метод нарахування амортизації: прямолінійний метод амортизації.

Метод оцінки вартості запасів: метод оцінки вартості запасів відповідно до п. 24 НП(С)БО 9 Запаси, у разі продажу, відпуску у виробництво чи іншому вибутті запасів застосовувати метод перших за часом надходжень (ФІФО). Метод облiку та оцiнки вартостi фiнансових iнвестицiй: наказом про облікову політику не передбачено.

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

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента: за рахунок власних коштів. Достатність робочого капіталу для поточних потреб: достатньо. Можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента: підвищення рентабельності виробництва за рахунок зниження собівартості продукції і одержання прибутків.

Товариство стратегічно оцінює перспективи розвитку підприємства, яка відображає майбутнє сучасних господарських, фінансових та інвестиційних управлінських рішень. Посилення стратегічного характеру вибору цілей підприємницької діяльності має пріоритетне значення для Товариства, так як невелике та більш уразливе по відношенню до змін в економічному середовищі і більш сприйнятливе до нових можливостей в інвестиційній, господарської та фінансової сферах своєї діяльності. Ефективність діяльності підприємства напряму залежить від ефективності фінансової діяльності, що і зумовлює посилення уваги до проблеми фінансової безпеки підприємства. Стратегія забезпечення фінансової безпеки підприємства є складовою його фінансового механізму. Головною метою стратегії забезпечення фінансової безпеки є забезпечення достатньої фінансової спроможності сталого поточного та стратегічного розвитку суб'єкта підприємництва, зростання його вартості, збільшення прибутків і доходів. З позицій стратегічного управління ефективність діяльності Товариства визначається не стільки як поточна прибутковість використання виробничого потенціалу, а скоріше як процес самоорганізації, що забезпечує постійне зростання власного капіталу Товариства. При стратегічному підході до розвитку організації поточний процес реалізації стратегії робить активний зворотний вплив на зміст стратегічного аналізу і стратегічного вибору. Процес стратегічного управління забезпечує реалізацію мети, піддається принципової коригуванню або припускає наявність альтернативних шляхів розвитку підприємства. Управління фінансовою діяльністю Товариства органічно інтегроване в загальну систему менеджменту підприємства. Його мета нерозривно пов'язана з головними цілями корпоративного фінансового менеджменту, такими як збільшення ринкової вартості підприємства та добробуту його власників, поступове розширення господарської діяльності, максимізація прибутку підприємства та підвищення його фінансової стійкості. Підприємство є фінансово стійким. Власний капітал забезпечує погашення поточних та довгострокових зобов'язань. Товариство має привабливу бізнесову базу, але методи бюджетного планування доходів та витрат у зв'язку з фінансовою та економічною кризою, потребують більш ретельного підходу.

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

Дослідження та розробки Товариством у звітному періоді не здійснювалися, в майбутньому не плануються. Витрат на дослідження та розробки не було.

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

1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа

Основні види продукції (послуг): 1) послуги з виготовлення безалкогольних напоїв на замовлення та з сировини замовників; 2) надання в оренду складських та офісних приміщень; 3) послуги зберігання готової продукції, виготовленої на замовлення.

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі)

Обсяги виробництва у натуральному виразі: послуги з виготовлення безалкогольних напоїв на замовлення та з сировини замовників - 53669598 л.; у грошовому виразі - 96597,2 тис.грн. Обсяги виробництва у натуральному виразі та грошовому виразі по наступним видам послуг - надання в оренду складських та офісних приміщень та послуги зберігання готової продукції, виготовленої на замовлення не зазаначається, оскільки доцільно даний показник визначити неможливо.

3) середньореалізаційні ціни продуктів:

середньореалізаційні ціни продуктів: 1) послуги з виготовлення безалкогольних напоїв на замовлення та з сировини замовників - 1,80 грн. за виготовлення 1 літр напою; 2) надання в оренду складських та офісних приміщень - за умовами договорів вартість оренди встановлена за 1 кв.м. Ціна оренди за 1 кв. м варьюється від 90,00 до 210,00 грн. (з ПДВ) в залежності від виду приміщення та обсягів оренди. Розмір орендної плати може переглядатися один раз протягом року на вимогу орендодавця. Договір може бути розірваний достроково за ініціативою однією із сторін за умови повідомлення не пізніше, ніж за 30 календарних днів до дати розірвання; 3) послуги зберігання готової продукції, виготовленої на замовлення - за умовами договорів з виготовлення продукції з давальницької сировини клієнтам можуть додатково надаватись послуги зі зберігання такої продукції протягом певного періоду. Вартість послуг зберігання становить від 480.00 до 576.00 грн. за секцю, встановлюється для кожного кдієнта окремо в залежності від обсягів замовлення на виготовлення продукції.

4) загальна сума виручки

Загальна сума виручки - 98283,0 тис грн.

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів

Експорту немає. Частка експорту складає 0 %.

6) залежність від сезонних змін

Залежність від сезонних змін: обсяги виробництва більші в весняно-літній період.

7) основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки)

Основні клієнти: ТОВ "НОВІ ПРОДУКТИ УКРАЇНА", ТОВ "Респект-2020", ТОВ "УКРАЇНСЬКА ТОРГОВА ДИСТРИБУЦІЙНА КОМПАНІЯ", ТОВ "ТД "БІОЛА".

8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність

Товариство здійснює свою діяльність в Україні, ринком збуту є територія України.

9) канали збуту

Канали збуту: Товариство працює безпосередньо з замовниками.

10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг

ТОВ "ДНІПРОВСЬКІ ЕНЕРГЕТИЧНІ ПОСЛУГИ" (постачання електроенергії), ПАТ АК "Київводоканал" (водопостачання), ПРАТ "КИЇВСЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ ДТЕК" (розподіл електроенергії), ТОВ "Компрессорс Інтернешнл" (запасні частини до обладнання), ТОВ "КХС УКРАЇНА" (запасні частини до обладнання), ТОВ "НЬЮ ЕНЕРДЖІ ЮКРЕЙН" (газ, електроенергія), ТОВ "Кронэс Украина" (запасні частини до обладнання), ТОВ "РЕТАЛ УКРАЇНА" (преформа), ПП "Штайнер-Україна" (запасні частини до обладнання). Всі постачальники знаходяться в Україні.

11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа

Особливість розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність особа: розвиток галузі знаходиться в стані залежності від зовнішніх показників і носить нестабільний характер.

12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності

Опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності: вода для продукції, яка виробляється проходить стадії очистки на обладнанні фірми Беркефельда (Німеччина), яке забезпечує високу ступінь очищення (пом'якшення, знезараження) та відповідність води вимогам, що пред'являються до води для виробництва безалкогольних напоїв і розливу в тару для вживання людиною кожен день.

Виробництво нашої продукції, здійснюється на новітньому обладнанні провідних зарубіжних фірм, що дозволяє використовувати найсучасніші технології і виробляти продукцію вищої якості. Продукція виробляється на унікальному обладнанні німецьких, італійських і українських (6,0л) виробників, що має всі дозвільні документи для виробництва на ньому харчових продуктів.

На нашому підприємстві три лінії: дві - з випуску газованих напоїв (номінальна продуктивність 42,3 тис. Пляшок / годину і 13 тис. Пляшок / годину) і лінія виробництва бутильованої води об'ємом 6,0 л потужністю 1000 пляшок / год.

Технологічний процес підготовки води здійснюється на обладнанні фірми "Berkefeld-Filter" (Німеччина) і складається з наступних етапів:

1 - коагуляція і аерація (для осадження зважених часток);

2 - фільтрування через багатошаровий фільтр (3шт.);

3 - пом'якшення води через фільтри з іонообмінної смолою (3 шт.);

4 - знезараження гіпохлоритом натрію в хлоратори;

5 - дехлорирование через вугільні фільтри (3 шт.);

6 - знезараження УФ випромінюванням за допомогою ламп.

Підготовлена вода подається в цех і використовується на всіх етапах виробництва нашої продукції.

Цукровий сироп, приготований напівгарячим способом, проходить додаткову пастеризацію і використовується для приготування купажних сиропів разом з харчовими кислотами та смако-ароматичних сировиною. Приготування купажних сиропів відбувається у відділенні купажування, оснащеному точною дозуючою і вимірювальною технікою, яка проходить регулярну перевірку в установах метрологічного нагляду.

Перш ніж потрапити в напій, сировина проходить суворий вхідний контроль, що забезпечується лабораторією Товариства.

Для виробництва безалкогольних напоїв використовується сировина як українських (цукор), так і іноземних виробників (смако-ароматична сировина - Німеччина, Австрія). Уся сировина виключає використання ароматизаторів і барвників ненатурального походження, за чим ведеться суворий контроль в атестованих лабораторіях установ, що забезпечують контроль в області санітарно-епідеміологічного нагляду.

Після приготування, купажний сироп подається на лінію розливу, де проходить розведення водою і насичення діоксидом вуглецю. Готовий напій розливається в ПЕТФ пляшки, які з закуплених заготовок виробляються прямо на заводі, що забезпечує їх чистоту і безпеку.

Перед розливом кожного найменування напою необхідно проводити мийку обладнання. Мийки обладнання також автоматизовані і управляються оператором з монітора комп'ютера. Миючі засоби подаються на об'єкт мийки з CIP ємностей. Під час мийки автоматично підтримуються необхідні концентрація і температура миючого розчину.

На заводі було запущено випуск продуктів з слив-етикеткою: унікальні напої серії "Коктейлі" і, що сприяють відновленню сил і енергії, енергетичні напої, що не містять штучних стимуляторів бадьорості. До складу цих продуктів входить тільки натуральний концентрований сік і натуральні ароматичні емульсії - для коктейлів; вітаміни, таурин і екстракт гуарани - для енергетичних напоїв.

Одним з унікальних продуктів, вироблених на підприємстві, є мінеральна вода "Каліпсо". Вода "Каліпсо" виводиться на поверхню свердловиною, яка знаходиться на правобережній частині м. Києва, на житловому масиві "Відрадний". У районі площі водозабору немає джерел можливого забруднення, навколо свердловини обладнана зона суворої санітарної охорони. Водоносний горизонт, що утворився в Юрський період Мезозойської ери (близько 150 млн. років) знаходиться на глибині 320 м і захищений від техногенного впливу потужної товщею (понад 140 м) водотривких порід.

Цінність води була досліджена в Українському науково-дослідному інституті медичної реабілітації та курортології м Одеса. Дослідження показали, що вода даного родовища є унікальною за своїм мінеральним і фізіологічного складу, який благотворно впливає на людський організм, надаючи бадьорість і вгамувати спрагу.

Що б зберегти цінність унікальної води і забезпечити її в процесі зберігання, докладається максимум зусиль з боку персоналу заводу, який обслуговує обладнання.

Одна з небагатьох наявних на Україні ліній, що відрізняється своєю потужністю, забезпечує розлив і закупорювання води в ПЕТ пляшку зі збереженням її неповторності в плані мінерального складу. Вода не піддається ніякій обробці, а безпосередньо зі свердловини подається на блок розливу, де поміщається в пляшку.

Сталість складу та якість води контролює лабораторія заводу, що має відповідну атестацію.

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність

Місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність - підприємство давно працює, є достатньо відомим, становище емітента на ринку стабільне.

14) рівень конкуренція в галузі, основні конкуренти особи;

Конкуренція в галузі достатньо висока, тому що послуги з виготовлення продукції, яку виготовляє підприємство не ексклюзивні.

15) перспективні плани розвитку особи;

Перспективні плани розвитку особи: збільшення обсягів виробництва за рахунок залучення нових клієнтів.

7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11-15.

Емітент не є фінансовою установою.

8. Опис ризиків, які притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків.

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент (органи Товариства) приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Декларація схильності до ризиків не створювалась.

Введення в Україні воєнного стану зумовило виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання, відповідно, управлінським персоналом Товариства були розглянуті ці ризики з точки зору їх управління та застосовано низьку заходів з метою зниження впливу таких ризиків на висновок Товариства щодо безперервності діяльності Товариства.

Аналіз ризиків:

1. Проаналізувавши бізнес, управлінський персонал Товариства дійшов висновку, що навіть опосередковано, російські зв'язки у Товариства відсутні.

2. Державні заходи в умовах воєнного стану співвідносяться з правами й обов'язками Товариства в межах господарських договорів і не підпадають під ознаки форс-мажорних обставин.

3. Розглянута можливість роботи бізнесу під віддаленим управлінням або його передислокації (якщо у Товариства буде така потреба). Обмежень роботи бізнесу під віддаленим управлінням або його передислокації не встановлено.

4. З'ясовані можливі фінансово-економічні загрози та їх вплив на бізнес (у Товариства відкриті розрахункові рахунки у валюті (USD, EUR) - керівництво вважає ризик коливання курсу валют, блокування рахунків, тощо досить незначним).

5. Товариство має 74 найманих працівників. Товариством оцінюється вплив можливої мобілізації персоналу Товариства як низький, яка суттєво не вплине на здатність виконувати свої зобов'язання.

6. Здійснено аналіз активів, які можуть бути мобілізовані або іншим чином залучені для забезпечення обороноздатності (Товариство оцінює вищевказаний ризик достатньо низьким).

7. Здійснено аналіз активів, які можуть бути пошкодженні/знищені внаслідок проведення військових дій на території їх розміщення, тощо. Частково активи Товариства складаються з нематеріальних активів, дебіторської заборгованості, грошових коштів на рахунках в банківській установі, які не можуть бути пошкоджені або знищені. Однак, ризик неповернення дебіторської заборгованості у умовах воєнного стану, оцінюється як високий. В той же час Товариством проведені переговори з дебіторами юридичними особами і отримані запевнення у намірах та спроможності виконувати взяті на себе зобов'язання в повному обсязі.

В умовах воєнного стану вірогідність неотримання грошових потоків залишаються високими, насамперед, у зв'язку з невизначеністю щодо ситуації в країні.

8. Зроблено аналіз, чи працює бізнес у сфері, яку можуть прямо або опосередковано торкнутися рішення органів влади в межах забезпечення обороноздатності (Товариство не працює у сфері, що забезпечує обороноздатність - зв'язок, медіа, транспорт, тощо, тому зазначений ризик оцінюється досить низьким).

Товариство регулярно здійснює аналіз військової ситуації в країні. Активних воєнних дій на території розташування Товариства та його основних контрагентів не ведеться. Проте керівництво Товариства не має змоги оцінити вплив таких подій, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити.

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

Стратегія подальшої діяльності щонайменше на рік не передбачає збереження обсягів виробництва, Товариство планує здiйснювати заходи, направленi на розширення перелiку клiєнтiв, випуск та реалізація продукції під власною ТМ, полiпшення фiнансового стану. Iстотними факторами, якi можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому, є проведення бойових дій в країні та поширення зони збройного конфлікту, збiльшення iнфляцiї, зростання цiн, нестабільна ринкова ситуація в країні, що негативно вплине на дiяльнiсть Товариства.

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

Придбано основних активiв за останнi 5 рокiв на суму 9244,3 тис. грн. Відчужено/списано ОЗ первісною вартістю 822,6 тис.грн. Планiв щодо значних iнвестицiй або придбань, повязаних з господарською дiяльнiстю, Товариство не має.

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

Основні засоби (виробничі потужності - будiвлi та споруди) знаходяться за місцезнаходженням Товариства: місто Київ, вулиця М. Донця, будинок 29. Об'єкти оренди - навантажувачі. Значні правочини щодо оренди не здійснювались. До складу основних засобiв входять також обладнання i iншi нематерiальнi активи. В бухгалтерському обліку основнi засоби, їх рух враховуються за вартiстю, пiдтвердженою первинними документами вiдповiдно до вимог законодавства з бухгалтерського облiку. Порядок нарахування зносу (амортизацiї) основних засобiв, який визначається прямолiнійним методом, i вiднесення його на витрати вiдповiдають чинному законодавству України. Облiк основних засобiв та нематерiальних активiв вiдповiдає до П(С)БО №7 "Основнi засоби", затвердженим наказом Мiнiстерства фiнансiв України № 92 вiд 27.04.2000р. Ступінь використання обладнання - 80%.Утримання активiв здiйснюється господарським способом. Використання основних засобiв здiйснюється за їх цiльовим призначенням для здiйснення виробничої дiяльностi. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства: У встановленому законодавством порядку емітент діє згідно отриманих дозвільних документів: дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами; спеціальний дозвіл на користування надрами;

дозвіл на спеціальне водокористування. Емітент постійно здійснює контроль викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря та скидів у водні об'єкти згідно узгоджених планів-графіків контролю з метою недопущення порушення вимог природоохоронного законодавства. Планiв капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв товариство не має.

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

До iстотних проблем, якi впливають на дiяльнiсть емiтента, належить: - непередбачуваність ведення бойових дій на території держави; - наслідки від запровадження військового стану; - спад кон`юнктури в економiцi в цiлому; значний рiвень iнфляцiї; нестабiльнiсть фiнансового та валютного ринкiв; високi вiдсотковi ставки для отримання кредитних ресурсiв, висока конкуренція в галузі, частi змiни та неврегульованiсть базового законодавства України; пiдвищення цiн на енергоносiї; вiдсутнiсть достатнiх коштiв у споживачiв. Ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень - висока.

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

На кінець звітного періоду Товариство не має укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів).

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

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 74 особи. Середня чисельність позаштатних працівників - 0 осіб. Середня чисельність осіб, які працюють за сумісництвом - 9 осіб. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 14 осіб. Фонд оплати праці за 2024 рік склав 26201.0 тис.грн. У 2024 році фонд оплати праці збільшився відносно попереднього звітного періоду на 4897,5 тис.грн.

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

Будь-яких пропозицiй щодо реорганiзацiї Товариства з боку третiх осiб протягом звiтного перiоду не надходило.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня. Наведена в звіті інформація є достатньою для оцінки фінансового стану та результатів діяльності емітента.

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид діяльності** | **Номер ліцензії** | **Дата видачі** | **Орган державної влади, що видав ліцензію** | **Дата закінчення дії ліцензії (за наявності )** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Ліцензія на надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом (термін дії необмежений) | серія АВ №562389 | 01.11.2010 | Міністерство транспорту та зв'язку України | . . |
| Ліцензія на придбання,зберігання, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) від 02.09.21 | б/н | 02.09.2021 | Державна служба України з лікарських засобів та контролю за наркотиками | 02.09.2026 |
| Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами | №8038900000-10108 | 30.06.2015 | Департамент міського благоустрою та збереження природного середовища | 30.06.2025 |
| Спеціальний дозвіл на користування надрами | 2715 | 06.06.2002 | Державна служба геології та надр України | 06.06.2037 |
| Дозвіл на спеціальне водокористування | 34/КІ/49д-19 | 16.05.2024 | Державне агентство водних ресурсів України | 16.05.2029 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** | |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 149570.000 | 148489.000 | 49273.900 | 49273.900 | 198843.900 | 197762.900 |
| **- будівлі та споруди** | 79658.000 | 77902.000 | 0.000 | 0.000 | 79658.000 | 77902.000 |
| **- машини та обладнання** | 69326.000 | 70073.000 | 3162.000 | 3162.000 | 72488.000 | 73235.000 |
| **- транспортні засоби** | 160.000 | 135.000 | 1073.900 | 1073.900 | 1233.900 | 1208.900 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 44947.800 | 44947.800 | 44947.800 | 44947.800 |
| **- інші** | 426.000 | 379.000 | 90.200 | 90.200 | 516.200 | 469.200 |
| **2. Невиробничого призначення** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 149570.000 | 148489.000 | 49273.900 | 49273.900 | 198843.900 | 197762.900 |

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

­ будинки, споруди - 120 до 1080 місяців;

­ машини та обладнання - 24 до 480 місяців;

­ транспортні засоби - 36 до 120 місяців;

­ інструменти, прилади, інвентар, меблі - 12 до 120 місяців.

Умови користування основними засобами за всiма групами задовiльнi. Первісна вартість основних засобів на початок року 304056 тис.грн., на кінець року 309091 тис.грн.Ступінь їх зносу на початок року 50,81%, на кінець року 51,96%.Ступінь їх використання 80%.Сума нарахованого зносу на початок року 154486 тис.грн., на кінець року 160602 тис.грн.Обмежень на використання майна протягом звітного року не було. Суттєвих змін у вартості основних засобів у звітному періоду не було.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | | |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | | 41726 | 33758 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | | 10793 | 10793 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | | 10793 | 10793 |
| **Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи** | | 386.602 | 312.777 |
| **Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період** | | 123.603 | -408.149 |
| **Додаткова інформація** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства" № 2465-IX від 27.07.2022 р. та "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).  Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами.  Співвідношення чистих активів на кінець звітного періоду (41726.000 тис.грн. ) до статутного капіталу на кінець звітного періоду (10793.000 тис.грн. ) - 386.6020000%.  Співвідношення чистих активів на кінець звітного періоду (41726.000 тис.грн. ) до чистих активів на кінець попереднього періоду (33758.0 тис.грн. ) - 123.6030000%.  Вимоги п.2 ст. 16 Закону України "Про акціонерні товариства" дотримуються. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов’язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис.грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| **Кредити банку, у тому числі :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Зобов'язання за цінними паперами** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **За векселями ( всього ):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Податкові зобов'язання :** | **Х** | **781.00** | **Х** | **Х** |
|  | д/н | 781.00 | 0.000 | д/н |
| **Фінансова допомога на зворотній основі :** | **Х** | **40891.00** | **Х** | **Х** |
|  | д/н | 40891.00 | 0.000 | д/н |
| **Інші зобов'язання та забезпечення :** | **Х** | **91644.00** | **Х** | **Х** |
|  | д/н | 91644.00 | 0.000 | д/н |
| **Усього зобов'язань та забезпечень** | **Х** | **133316.00** | **Х** | **Х** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основний вид продукції** | **Обсяг виробництва** | | | **Обсяг реалізованої продукції** | | |
| **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Води з додаванням цукру і речовин підсолоджувальних чи ароматизуючих інших, л | 53669598 | 96597.20 | 100 | 53669598 | 96597.20 | 100 |

**Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | Заробітна плата | 21.00 |
| 2 | Знос основних засобів | 6.60 |
| 3 | Електроенергія | 18.40 |
| 4 | Преформа, кришка | 20.50 |
| 5 | Запасні частини для ремонту обладнання | 16.10 |

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

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕЄСТР" |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 24241079 |
| **Місцезнаходження** | 49000 УКРАЇНА Днiпропетровська область д/н м. Дніпро вул. ВОСКРЕСЕНСЬКА, буд. 8-10 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ 263469 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (056) 767-52-94 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 66.19 ІНША ДОПОМІЖНА ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ, КРІМ СТРАХУВАННЯ ТА ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ |
| **Вид послуг, які надає особа** | Депозитарна діяльність депозитарної установи |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "ПРОВІДНА" |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23510137 |
| **Місцезнаходження** | 03049 УКРАЇНА д/н м. Київ ПРОСПЕКТ ПОВІТРОФЛОТСЬКИЙ, буд. 25 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ № 5944446 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Державна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 20.01.2012 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 248-28-17 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 65.12 ІНШІ ВИДИ СТРАХУВАННЯ, КРІМ СТРАХУВАННЯ ЖИТТЯ  65.20 ПЕРЕСТРАХУВАННЯ |
| **Вид послуг, які надає особа** | Особа надає послуги зі страхування цивільно-правової відповідальности власників наземних транспортних засобів з метою забезпечення відшкодування шкоди, заподіяної третім особам внаслідок ДТП. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23070374 |
| **Місцезнаходження** | 01054 УКРАЇНА д/н м. Київ вул.Гончара Олеся, буд. 35 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 0733 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська Палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 26.10.2018 |
| **Міжміський код та телефон** | +38 050 321-18-18, +38 096 321-18-18 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 69.20 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ Й АУДИТУ; КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ОПОДАТКУВАННЯ |
| **Вид послуг, які надає особа** | Особа надавала аудиторські послуги |

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

**1. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Тип та/або клас акцій** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** | **Облік часток особи в обліковій системі часток** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Акції прості іменні | 608/10/1/10 | 166050 | 65 | Права та обов'язки акціонерів зазначені в Статті 3 Статуту: 3.3. Кожною простою акцією Товариства її власнику-акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: - участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; -отримання інформації про господарську діяльність Товариства. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери можут мати інші права, передбаченні законодавством України та Статутом Товариства. 3.4. Обов'язки акціонерів встановлюються виключно законом. | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру відсутня. | Особа не є товариством з обмеженою або додатковою відповідальністю, тому дана інформація відсутня |

**3. Цінні папери**

**Інформація про випуски акцій особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 11.11.2010 | 608/10/1/10 | Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м. Києві та Києвській області | UA4000102206 | Акція проста електронна іменна | Електроннi iменнi | 65.00 | 166050 | 10793250.00 | 100.00000000 |
| **Опис** | Акції Товариства не торгуються на зовнішних ринках. Акції Товариства не торгуються на організаційно оформлених внутрішніх ринках. Перехід права власності на акції на внутрішньому ринку відбувається згідно з законодавством України з урахуванням особливостей щодо переходу права власності на акції приватних акціонерних товариств. Фактів включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було. У звітному періоді додаткової емiсiї не здійснювали, рiшення щодо додаткової емiсiї акцiй не приймалося, розміщення цінних паперів не здійснювалося. Дострокового погашення не було. | | | | | | | | |

**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** |
| 11.11.2010 | 608/10/1/10 | UA4000102206 | 166050 | 10793250.00 | 156022 | 0 | 0 |
| **Додаткова інформація** | Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження : д/н  Cтрок обмеження : д/н  Характеристика обмеження : Голосуючі акції, права голосу за якими обмежено та права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, відсутні. | | | | | | |

**III. Фінансова інформація**

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид діяльності особи  із зазначенням найменування  та коду за КВЕД** | **Розмір доходу особи  від реалізації продукції  (товарів, робіт, послуг),  тис.грн** | **Відсоткове вираження по відношенню  від сукупного доходу особи за результатами звітного року** |
| **1** | **2** | **3** |
| 11.07  ВИРОБНИЦТВО БЕЗАЛКОГОЛЬНИХ НАПОЇВ; ВИРОБНИЦТВО МІНЕРАЛЬНИХ ВОД ТА ІНШИХ ВОД, РОЗЛИТИХ У ПЛЯШКИ | 96597.2 | 89 |
| 68.20  НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА | 10306.1 | 9.5 |
| 52.10  СКЛАДСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО | 1657 | 1.5 |

**2. Річна фінансова звітність**

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено річну фінансову звітність особи :

https://www.orlan.com.ua/actioners.html

**3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності**

**Довідка  
щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Повне найменування** | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОРЛАН" |
| **2** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21497134 |
| **3** | **Найменування суб’єкта аудиторської діяльності** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" |
| **4** | **Ідентифікаційний код суб’єкта аудиторської діяльності** | 23070374 |
| **5** | **Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність** | д/н |
| **6** | **Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб’єктів  аудиторської діяльності аудиторської фірми** | 0733  26.10.2018 |
| **7** | **Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності** | д/н |
| **8** | **Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.** | 3 |
| **9** | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | 01.01.2024 - 31.12.2024 |
| **10** | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 01 - немодифікована |
| **11** | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | DAP-OA-110402  04.11.2024 |
| **12** | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | 04.11.2024 - 17.02.2025 |
| **13** | **Дата аудиторського висновку** | 17.02.2025 |
| **14** | **Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов’язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес,  що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства** | д/н |

**Аудиторський звіт до річної фінансової звітності :**

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Керівництву ПРАТ "ОРЛАН"

Акціонерам ПРАТ "ОРЛАН"

НАЦІОНАЛЬНІЙ КОМІСІЇ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ

Іншім користувачам фінансової звітності

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОРЛАН" за 2024 рік

І. Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудиторську перевірку фінансових звітів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОРЛАН", що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан на 31 грудня 2024 р.), Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2024 рік, Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2024 рік, Звіту про власний капітал за 2024 рік, Приміток до річної фінансової звітності за 2024 рік.

На нашу думку, фінансова звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОРЛАН" (далі - Товариство) на 31 грудня 2024 р, складена достовірно, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі - НП(С)БО) та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (далі - МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ та вимог визначених чинним законодавством України, зокрема, Законами "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. № 2258-VIII, "Про акціонерні товариства" від 27.07.2022 р. № 2465-IX.

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

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Фінансова звітність Товариства за 2024 р. підготовлена за принципом безперервності діяльності.

Ми звертаємо увагу на Примітку 9 "Припущення про безперервність діяльності" у фінансовій звітності Товариства, що описує вплив негативних показників фінансового стану на безперервність діяльності Товариства.

Зокрема, зазначається, що ці події зумовили виникнення додаткових ризиків діяльності суб'єкта господарювання, відповідно, управлінським персоналом Товариства, були розглянуті ці ризики з точки зору їх управління та застосовано низку заходів з метою зниження впливу таких ризиків на висновок управлінського персоналу щодо безперервності діяльності Товариства.

Управлінський персонал планує вжити для забезпечення безперервності діяльності певні заходи, які можуть значно покращити фінансовий стан Товариства.

Щодо негативних показників, планується їх покращити за рахунок погашення дебіторської заборгованості, переглядається взаємодія з клієнтами щодо своєчасного погашення дебіторської заборгованості, збільшення обсягів виробництва, розширення асортименту продукції, перегляду організаційних процесів виробництва, в тому числі скороченню адміністративних витрат та витрат на збут, що безумовно покращить фінансовий стан.

Щодо впливу на безперервність діяльності військової агресії російської федерації проти України, то Товариством здійснено аналіз активів, які можуть бути мобілізовані або іншим чином залучені для забезпечення обороноздатності. Товариство оцінює ризик мобілізації активів достатньо низьким.

Товариством оцінено вплив можливої мобілізації персоналу Товариства як низький. Мобілізація персоналу суттєво не вплине на здатність персоналу виконувати свої зобов'язання. Товариство вже має кадровий резерв на заміщення посад мобілізованих працівників.

Здійснено аналіз активів, які можуть бути пошкодженні/знищені внаслідок проведення військових дій на території їх розміщення, тощо. На сьогодні місце розташування активів Товариства не входить в перелік регіонів, в яких ведуться активні бойові дії та не знаходиться в тимчасовій окупації. Тому загрози активам, які можуть бути пошкодженні / знищені внаслідок проведення військових дій на території їх розміщення поки що немає.

Товариство не працює у сфері, що забезпечує обороноздатність - зв'язок, медіа, транспорт, тощо, тому зазначений ризик оцінюється досить низьким.

Обмежень роботи бізнесу під віддаленим управлінням або його передислокації не встановлено.

Висновок управлінського персоналу Товариства щодо безперервності діяльності ґрунтується поперед усім на тому, що в умовах воєнного стану господарська діяльність має тривати у звичайному режимі до отримання розпоряджень уповноважених органів влади, а закон гарантує адекватність запроваджуваних заходів наявній загрозі, компенсацію та/або повернення вилученого майна, а також містить інші норми, спрямовані на захист прав і свобод під час воєнного стану.

Взаємодія персоналу з представниками клієнтів та обслуговуючих організацій здійснюється здебільшого без особистого контакту, засобами електронного документообігу та телекомунікаційного зв'язку.

Управлінський персонал регулярно здійснює аналіз військової ситуації в країні. Активних воєнних заходів на території розташування Товариства та його основних контрагентів не ведеться, а тому керівництво вважає, що суттєвої невизначеності щодо можливості Товариства продовжувати свою діяльність на період, як мінімум 12 місяців з дати подання цієї фінансової звітності, не існує.

Фінансові звітність Товариства містить належні розкриття інформації про це питання.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо думки щодо цих питань.

За винятком питань, зазначених у розділі "Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності", ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію про які слід відобразити в нашому звіті.

Інша інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї, за 2024 рік

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація, отримана на дату цього звіту аудитора, складається з інформації, яка міститься у Звіті про управління за 2024 рік, складеного відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-XIV.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до НП(с)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності 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. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, яка може викликати значні сумніви щодо можливості Товариства продовжити свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім, майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тих, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовне, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

ІІ. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

На основі виконаних процедур, відповідно Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринку капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, ми розкриваємо наступну інформацію щодо ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОРЛАН".

Вступний параграф

1) повне найменування (у розумінні Цивільного кодексу України) юридичної особи (щодо заявника або учасника ринків капіталу та організованих товарних ринків):

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОРЛАН"

2) думка аудитора щодо повного розкриття юридичною особою (заявником або учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків) інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату аудиту або огляду, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року N 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/36390:

Інформація про кінцевих бенефіціарних власників та структуру власності Товариства станом на 31.12.2024 р. розкрита в повному обсязі, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року N 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/36390.

Інформація про пов'язаних осіб та кінцевих бенефіціарних власників наведено в п.6. "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін" Додаткових приміток до річної фінансової звітності.

3) інформація про те, чи є суб'єкт господарювання: контролером/учасником небанківської фінансової групи; підприємством, що становить суспільний інтерес:

Товариство не є контролером/учасником небанківської фінансової групи та не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

4) інформація про наявність у суб'єкта господарювання материнських/дочірніх компаній із зазначенням найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження (у разі наявності):

У Товариства станом на 31.12.2024 року відсутні материнські та дочірні компанії.

5) думка аудитора щодо правильності розрахунку пруденційних показників, встановлених нормативно-правовим актом НКЦПФР для відповідного виду діяльності, за звітний період (перший квартал, перше півріччя, дев'ять місяців та рік) (для професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків):

Товариство не є професійним учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків.

Вимоги до інформації щодо емітентів цінних паперів (крім цінних паперів ІСІ)

Думка аудитора, щодо:

1) відповідності розміру статутного капіталу установчим документам або інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань:

Відповідно до Статуту Товариства в останній редакції, статутний капітал становить 10 793 250,00грн грн. (десять мільйонів сімсот дев'яносто три тисячі двісті п'ятдесят грн. 00 коп.).

Станом на 31.12.2024 року статутний капітал Товариства у розмірі 10 793 250,00грн. (Десять мільйонів сімсот дев'яносто три тисячі двісті п'ятдесят грн. 00 коп.) сформовано та сплачено в повному обсязі грошовими коштами та відповідає установчим документам Товариства.

Статутний капітал поділяється на 166 050 (сто шістдесят шість тисяч п'ятдесят) акцій, кожна номінальною вартістю 65 грн. (шістдесят п'ять) гривень. Всі акції Товариства прості іменні, випущені у бездокументарній формі.

Акціонери, які станом на 31.12.2024 року є власниками більш ніж 5% частки статутного капіталу Товариства:

№

з/п Акціонер Кількість акцій, шт. Розмір частки акціонера (власника) (у % до статутного капіталу)

1 СОПРЕССО ХОЛДІНГ ЛТД (SOPRESSO HOLDING LTD) КІПР 29039 17,4881

2 САЙТЕФЕЛІ ІНВЕСТМЕНТС ЛТД (CITAFELI INVESTMENTS LTD) КІПР 40100 24,1494

3 МЕРВІНАЛО ХОЛДІНГ ЛТД (MERVINALO HOLDING LTD) КІПР 41266 24,8516

4 ВОЛЕНІО ХОЛДІНГ ЛТД (VOLENIO HOLDING LTD)КІПР 25691 15,4718

5 АДВОРЕС ХОЛДІНГ ЛТД (ADVORES HOLDING LTD)КІПР 19926 12,0000

11) повноти та достовірності розкриття інформації щодо складу і структури фінансових інвестицій:

У Товариства станом на 31.12.2024 року відсутні фінансові інвестиції.

12) інформації про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому, та оцінку ступеня їх впливу:

Фінансова звітність Товариства за 2024 рік підготовлена за принципом безперервності діяльності. Ризики щодо безперервності діяльності розкрито в Примітці 9 "Припущення про безперервність діяльності" Додаткових приміток до річної фінансової звітності.

Аналіз показників фінансової звітності свідчить про відхилення показників від нормативних значень.

Докладніше інформація щодо отриманих результатів аналізу показників фінансової звітності наведена нижче:

- коефіцієнти абсолютної ліквідності 0,004;

- коефіцієнт загальної ліквідності 0,163;

- чистий оборотний капітал має від'ємне значення та дорівнює: -111,6 тис. грн.;

- коефіцієнт маневреності власного капіталу -2,67;

- коефіцієнт рентабельності активів 0,05.

Незважаючи на такі негативні показники, управлінський персонал вважає, що на безперервність діяльності це не впливає. Товариство працює в звичайному режимі, навіть нарощує об'єми виробництва та реалізації продукції.

На негативні показники фінансового стану вплинуло перевищення поточних зобов'язань над оборотними активами. В складі поточних зобов'язань обліковується заборгованість в сумі 125 627 тис. грн. Строк позовної давності за даною заборгованістю не сплив.

У разі нестачі обігових коштів для забезпечення операційної діяльності і виконання поточних зобов'язань необхідне фінансування Товариство планує залучити від акціонерів, що дозволить забезпечити стабільне функціонування Товариства.

Рекласифікація поточної кредиторської заборгованості в сумі 125 627 тис. грн в довгострокову Товариством не проводиться, оскільки договори реструктуризації такої заборгованості станом на 31.12.2024 р. не укладено.

В 2022 р. Товариством отримано валовий прибуток у сумі 21 744 тис. грн., у 2023 р. - 26 144 тис. грн., а в 2024 р. - 28 388 тис. грн., тобто основна діяльність Товариства є прибутковою. Чистим фінансовим результатом у вказаному періоді теж був прибуток у загальній сумі 62 030 тис. грн.

В 2025 році плануються заходи по збільшенню обсягів виробництва, розширенню асортименту продукції, перегляд організаційних процесів виробництва, скороченню адміністративних витрат, що безумовно покращить фінансовий стан.

З урахуванням запланованих заходів менеджментом ПРАТ "ОРЛАН" в 2025 році планує отримати прибуток у розмірі не меншому ніж у 2024 р. і відповідно зменшити непокриті збитки . Акціонери в 2025 р. не планують отримувати дивіденди або в інший спосіб використовувати чистий прибуток Товариства.

Вимоги до інформації щодо дотримання норм законодавства

Інформація про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, підготовлені ревізійною комісією (ревізором), надання якої передбачено частиною четвертою статті 75 Закону України "Про акціонерні товариства" (для акціонерних товариств):

Статутом Товариства не передбачено ревізійну комісію або ревізора, в організаційної структурі Товариства також не передбачено ревізора, тому відсутня підсумкова інформація цих органів щодо перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

ІІІ. Основні відомості про Товариство

Найменування юридичної особи, у тому числі скорочене (за наявності) ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОРЛАН"

(ПРАТ "ОРЛАН")

Організаційно-правова форма АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Ідентифікаційний код юридичної особи 21497134

Місцезнаходження юридичної особи Україна, 03126, м. Київ, вул. М. Донця, буд. 29

Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про проведення державної реєстрації юридичної особи, яка утворена в результаті перетворення Дата державної реєстрації: 03.11.1994

Дата запису: 07.06.2005

Номер запису: 10731200000004430

Види діяльності 11.07 Виробництво безалкогольних напоїв; виробництво мінеральних вод та інших вод, розлитих у пляшки (основний)

46.34 Оптова торгівля напоями

82.92 Пакування

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

49.41 Вантажний автомобільний транспорт

52.10 Складське господарство

52.29 Інша допоміжна діяльність у сфері транспорту

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів

Інформація про наявність ліцензій " Серія СГД Придбання; зберігання; використання; знищення; реалізація(відпуск) прекурсорів (списку2 таблиці IV) Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин, прекурсорів. Видана 02.09.2021 р. Державною службою України з лікарських засобів та контролю за наркотиками. Строк дії з 02.09.2021 р. по 02.09.2026 р.

- №26580414202000022 На право зберігання пального (виключно для потреб власного споживання чи промислової переробки). Видана 19.12.2022 р. головним управлінням ДПС у м. Київі. Строк дії з 30.01.2022 р. по 30.01.2025 р.

- Серія АВ №562389 Надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом відповідно до видів робіт визначених Законом України "Про автомобільний транспорт". Видана 12.10.2010 р. Строк дії ліцензії необмежений.

Керівник Товариства Сейранов Олександр Дмитрович

IV. Основні відомості про аудиторську фірму:

Найменування юридичної особи, у тому числі скорочене (за наявності) ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ"

(ТОВ АФ "ФОРУМ")

Організаційно-правова форма ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Ідентифікаційний код юридичної особи 23070374

Місцезнаходження юридичної особи Україна, 01054, м. Київ, вул. Олеся Гончара, буд. 35

web-site: www.af-forum.com

Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу - у разі, коли державна реєстрація юридичної особи була проведена до набрання чинності Законом України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців" Дата державної реєстрації: 05.06.1995

Дата запису: 13.10.2004

Номер запису: 12041200000000051

Види діяльності 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування (основний)

Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (номер реєстрації 0733) Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності"

Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності"

Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес"

Інформація про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг Рішення Аудиторської палати України про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг № 43/7 від 17.07.2020 р.

Керівник Товариства, (аудитор) Чирва Дмитро Васильович

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101528

Ключовий партнер з аудиту (аудитор) Кругла Надія Миколаївна

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101132

V. Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту: Договір № DAP-OA-110401 від 04.11.2024 р.

Дата початку проведення аудиту: 04.11.2024 р.

Дата закінчення проведення аудиту: 17.02.2025 р.

Звітний період, за який проведено аудит: з 01.01.2024 р. по 31.12.2024 р.

VI. Додатки

Фінансова звітність Товариства, а саме:

1. Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2024 року;

2. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2024 рік;

3. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2024 рік;

4. Звіт про власний капітал за 2024 рік;

5. Звіт про власний капітал за 2023 рік;

6. Примітки до фінансової звітності за 2024 рік.

7. Додаткова інформації до Приміток до річної фінансової звітності за 2024 рік.

8. Звіт про управління.

Партнером із завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є:

Партнер із завдання з аудиту від ТОВ АФ "ФОРУМ",

аудитор Кругла Надія Миколаївна

(номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів

аудиторської діяльності 101132)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

м. Кривий Ріг, Україна

Дата складання звіту:17.02.2025 р.

**4. Твердження щодо річної інформації**

Офіційна позиції особи, яка здійснюють управлінські функції та підписує річну інформацію емітента щодо річної інформації, в особі Голови правління Сейранова Олександра Дмитровича:

1) Річна фінансова звітність Приватного акціонерного товариства "Орлан", підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента.

2) Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан Приватного акціонерного товариства "Орлан" з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими стикається у своїй господарській діяльності Товариство.

**IV. Нефінансова інформація**

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

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

Довожу до відома звiт ПРАТ "ОРЛАН", який вiдображає управлiнську структуру та інформацію про стан господарської дiяльностi товариства станом на 31 грудня 2024 року.

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

До вашої уваги звiт ПРАТ "ОРЛАН" . Звiт керiвництва мiстить достовiрну та об'єктивну iнформацiю про стан, розвиток i здiйснення господарської дiяльностi товариства з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими стикнулось товариство у процесi господарської дiяльностi та умовах воєнного стану.

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

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента в цiлому залежать вiд впливу збройного конфлікту та введення війскового стану в країні, загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi як громадян так i пiдприємств.

В перспективi пiдприємство планує провести аналіз визначення шкоди від війни та продовжувати здiйснювати тi ж види дiяльностi, що i в звiтному роцi. Об'єктом оцінки фактора війни на вартість майна є заходи щодо попередження негативного впливу цього фактора на майно і заходи щодо усунення наслідків війни на господарську й іншу діяльність з використанням цього майна. Мета оцінки впливу фактора війни на вартість майнового об'єкта (підприємство, нерухомість) - визначення його впливу на той чи інший вид його вартості (ринкова, інвестиційна, страхова, заставна і т. ін.) та подальшу розробку на підприємстві механізм відшкодування шкоди та здійснення відновлюваних робіт.

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента в цiлому залежать вiд загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi як громадян так i пiдприємств.В перспективi пiдприємство планує продовжувати здiйснювати тi ж види дiяльностi, що i в звiтному роцi. Перспективнiсть подальшого розвитку емiтента залежить вiд стабiльностi та узгодженостi чинного законодавства та пiдзаконних нормативних документiв. Вона пов'язана iз забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлiнських рiшень вiдповiдно до змiн зовнiшнього середовища. Перспективи подальшого розвитку пiдприємства визначаються рiвнем ефективностi реалiзацiї фiнансової, iнвестицiйної, iнновацiйної полiтик, покращення кадрового забезпечення, успiшної реалiзацiї маркетингових програм тощо. На меті у Товариства є збiльшення прибутку за рахунок розширення клiєнтської бази серед споживачiв, здiйснення заходiв по активiзацiї попиту, впровадження нових видiв послуг, з урахуванням потреб ринку. Основними цiлями Товариства є : зберегти iснуючi можливостi та репутацiю надiйного постачальника послуг iз виробництва безалкогольних напоїв; полiпшити споживчi характеристики своїх послуг; зберегти колектив та його традицiї.

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

У звiтному роцi не було укладання деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом, що могло би вплинути на оцiнку активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат Товариства.

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

В зв'язку з непередбачуванiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на зменшення їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства. Операцiї хеджування Товариством у звiтному перiодi не застосовувались.

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

Емiтент, як i будь-яке iнше пiдприємство, в сучасних умовах економiчного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фiнансової дiяльностi пiдприємства, темпiв iнфляцiї в країнi, рiвня конкуренцiї в окремих сегментах фiнансового ринку, в достатнiй мiрi є схильним до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв.

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

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

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

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

Ринковий ризик. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Товариство має процентні фінансові зобов'язання, тому піддається ризику коливання процентних ставок.

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

Кредитний ризик. 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 укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

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

- непередбачуваність ведення бойових дій на території держави;

- наслідки від запровадження військового стану;

- 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.

**1) звіт про корпоративне управління**

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

*Таблиця 1.*

**Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа**

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Прийнято рішення про застосування іншого кодексу** |
| **Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу** | Корпоративне управління здійснюється відповідно до кодексу корпоративного управління, затвердженого НКЦПФР, положень Статуту ПрАТ "ОРЛАН" та Положень про Загальні збори акціонерів, що розміщені на власній веб-сторінці Товариства в мережі Інтернет за посиланням http://orlan.com.ua/actioners.html |
| **Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу** | 16.06.2023 |
| **URL-адреса з текстом кодексу** | https://www.nssmc.gov.ua/documents/kodeks-korporatyvnoho-upravlinnia-kliuchovi-vymohy-i-rekomendatsii/ |

*Таблиця 2.*

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **1. Цілі особи** | | |
| **В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів** | Так | Згідно статуту метою діяльності Товариства є одержання прибутку шляхом здійснення виробничо-господарської і торговельної, впровадження науково-технічних досягнень. |
| **2. Акціонери та стейкхолдери** | | |
| **Права акціонерів** | Так | Згідно статуту кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:  - участь в управлінні Товариством;  - отримання дивідендів;  - отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;  - отримання інформації про господарську діяльність Товариства.  Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.  Акціонери можуть мати інші права, передбачені законодавством України та Статутом Товариства. |
| **Права міноритарних акціонерів** | Ні | Окремо права міноритаріїв не визначені статутом та внутрішніми положеннями. |
| **1) загальні збори акціонерів** | | |
| **Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення** | Так | У звітному періоді особи, які мали право брати участь у загальних зборах, не надавали запитів на отримання додаткової інформації. Акціонери мали достатню інформацію для прийняття рішень. |
| **Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів** | Ні | Таке розкриття не вимагається чинним законодавством, емітентом не здійснюється. |
| **Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов’язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв’язку тощо)** | Так | У звітному періоді особи, які мали право брати участь у загальних зборах, не надавали запитів на отримання матеріалів, пов'язаних із загальними зборами. Акціонери мали достатню інформацію для прийняття рішень. |
| **Керівник, фінансовий директор, більшість  членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах** | Так | Запрошуються особи за такої необхідності. У звітному періоді річні загальні збори проводилися методом опитування (дистанційно). |
| **Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити  усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них** | Ні | Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них. У звітному періоді загальні збори проводилися методом опитування (дистанційно). |
| **Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами** | Так | Розгляд питань порядку денного очних Загальних зборів відбувається за порядком (регламентом) затвердженим окремим рішенням таких Загальних зборів для кожних очних Загальних зборів. |
| **Протокол та рішення загальних зборів  (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів** | Так | Відповідно до ст.57 Закону України "Про акціонерні товариства" |
| **Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів** | Так | https://orlan.com.ua/ |
| **2) взаємодія з акціонерами** | | |
| **Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **3) поглинання** | | |
| **Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема:**  **а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню  без відповідного рішення загальних зборів;**  **б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання;**  **в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **4) інші стейкхолдери** | | |
| **Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **3. Наглядова рада** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах** | Так | Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах, однак такої вимоги у внітрішніх документах Товариства немає. |
| **Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів** | Ні | Особу, на яку покладалися б такі функції, не визначено |
| **Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов’язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи** | Так | Статутом визначено: Наглядова рада при здійсненні своїх прав зобов'язана діяти в інтересах Товариства та акціонерів сумлінно та розумно. |
| **Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов’язків** | Так | Посадові особи органів Товариства забезпечують членам Наглядової ради доступ до всієї інформації, що стосується діяльності Товариства в межах, встановлених законодавством України та Статутом Товариства. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом, несуть відповідальність за її неправомірне використання. |
| **Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином** | Ні | Згідно зі Статутом, Наглядова рада також може розглядати будь-які питання, які не відносяться до виключної компетенції загальних зборів Товариства. |
| **Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності** | Так | Перевіряється акціонерами. |
| **Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу** | Ні | Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні члени Наглядової ради (незалежні директори).  Наглядова рада обирається строком на 3 (три) роки. |
| **В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради,  яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Наглядова рада розробляє плани наступництва  для членів наглядової ради та виконавчого органу** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Наглядова радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:**  **а) обов’язки, функції і сфери відповідальності  членів наглядової ради;**  **б) незалежність, включаючи незалежність мислення;**  **в) порядок роботи наглядової ради;**  **г) питання відповідальності;**  **ґ) питання стратегії особи;**  **д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;**  **е) питання звітності та систем контролю,  включаючи внутрішній та зовнішній аудит;**  **є) роль комітетів наглядової ради** | Ні | Спеціальний тренінг не проводиться |
| **Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів** | Ні | Голова Наглядової ради, який обирається Наглядовою радою Товариства, з числа її членів, простою більшістю голосів членів Наглядової ради від їх загальної кількості, які мають право голосу. |
| **Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними** | Так | За необхідності має безпосередній особистий контакт з усіма прямими та опосередкованими власниками |
| **Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи** | Так | Функції голови наглядової ради визначаються у Статуті та Положенні про наглядову раду.  Голова Наглядової ради:  - керує роботою Наглядової ради та розподіляє обов`язки між її членами;  - скликає та проводить засідання Наглядової ради;  - головує на засіданнях Наглядової ради;  - організовує підготовку питань до розгляду на засіданнях Наглядової ради;  - організовує ведення, складення та оформлення протоколу засідання Наглядової ради;  - підписує протоколи засідань Наглядової ради та інші документи, які затверджені (прийняті) Наглядовою радою або складені на виконання прийнятого Наглядовою радою рішення;  - забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;  - представляє Наглядову раду у взаємовідносинах з іншими органами Товариства, з органами державної влади й управління та з третіми особами;  - виконує інші функції, які визначені у законодавстві України, Статуті, Положенні "Про Наглядову раду" або визначені рішенням Загальних зборів Товариства та/або Наглядової ради Товариства.  Голова Наглядової ради Товариства є Головуючим на засіданнях Наглядової ради Товариства. У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень, Наглядова рада може прийняти рішення про обрання, з числа її членів, Головуючого на окремому засіданні Наглядової ради (Головуючий на засіданні), який здійснюватиме повноваження Голови Наглядової ради Товариства на такому засіданні Наглядової ради. |
| **Створена посада та призначено корпоративного секретаря** | Ні | Корпоративного секретаря не обрано/не призначено уповноваженим органом |
| **1) комітети наглядової ради** | | |
| **Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність** | Ні | Комітетів наглядової ради не створено |
| **Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управлінням ризиками** | Ні | Комітетів наглядової ради не створено |
| **Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради** | Ні | Комітетів наглядової ради не створено |
| **Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу** | Ні | Комітетів наглядової ради не створено |
| **Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов’язків** | Ні | Комітетів наглядової ради не створено |
| **Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени** | Ні | Комітетів наглядової ради не створено |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **4. Виконавчий орган** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **Виконавчий орган розробляє стратегію особи,  яка затверджується рішенням Наглядової ради** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи** | Ні | Стратегія не розробляється |
| **Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради** | Так | Така комунікація побудована на практиці ведення бізнесу |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **5. Рада директорів** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **Звіт ради директорів містить оцінку її діяльності, інформацію про внутрішню структуру, процедури, що застосовуються при прийнятті радою директорів рішень, у тому числі інформацію про вплив діяльності ради директорів на фінансово-господарську діяльність особи** | Ні | н/а (не актуально) |
| **До складу ради директорів входять невиконавчі директори, більшість із яких становлять незалежні директори** | Ні | н/а |
| **Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу ради директорів** | Ні | н/а |
| **Посада керівника (головного виконавчого директора) особи та голови ради директорів відокремлені** | Ні | н/а |
| **Права та обов’язки виконавчих директорів та невиконавчих директорів, а також невиконавчих директорів між собою чітко розподілені згідно з внутрішніми документами особами** | Ні | н/а |
| **Рада директорів утворила комітети з питань призначень, винагороди, аудиту, компетенція та порядок діяльності яких визначаються внутрішніми положеннями та більшість у яких становлять невиконавчі директори** | Ні | н/а |
| **Більшість у складі комітетів з питань призначень, винагороди, аудиту становлять незалежні невиконавчі директори** | Ні | н/а |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **6. Винагорода** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи** | Так | Розмір винагороди для виконавчого органу встановлено згідно контрактів. Розмір винагороди для членів Ради встановлюється згідно умов цивільно-правових договорів, затверджених Загальними зборами акціонерів. |
| **Розмір винагороди для виконавчого органу пов’язаний з результатами діяльності особи** | Ні | Виконавчий орган отримує фіксовану винагороду, що затверджена у контракті. |
| **Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників** | Так | Членам Наглядової ради може виплачуватися винагорода на умовах, передбачених цивільно-правовими або трудовими договорами (контрактами), укладеним із ними. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **7. Розкриття інформації і прозорість** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **В особі затверджена та оприлюднена політика  щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа** | Ні | Розкриття інформації здійснюється згідно чинного законодавства. |
| **Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних  стандартів фінансової звітності** | Ні | За підготовку фінансових звітів відповідає керівник |
| **Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління** | Так | https://orlan.com.ua/ |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **8. Система контролю і стандарти етики** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «трьох ліній захисту»** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Рада (невиконавчі директори ради директорів)  має механізми внутрішнього контролю особи,  маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора** | Так | За необхідності відповідно до компетенції |
| **Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **В особі затверджено політику з питань  управління ризиками** | Ні | В особі не затверджено спеціального документу політики з питань управління ризиками. |
| **В особі затверджено декларацію схильності до ризиків** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками** | Ні | В особі не затверджено спеціального документу політики з питань управління ризиками. |
| **В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **В особі затверджено та оприлюднено політику  щодо запобігання корупції** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **В особі затверджено та оприлюднено політику  щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:**  **a) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;**  **б) правочинів із заінтересованістю;**  **в) інсайдерської торгівлі; та**  **г) зловживання службовим становищем** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **9. Оцінка корпоративного управління** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **В особі формалізована процедура  щорічної самооцінки членів ради** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |
| **Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта** | Ні | Не вимагається чинним законодавством |

**Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис   
прийнятих на таких зборах рішень : \_\_1\_\_ ( \_\_1\_\_ )**

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 15.04.2024 |
| **Спосіб проведення** | очне голосування  -------------------------------------------------------------------------------------------------------------------  електронне голосування  -------------------------------------------------------------------------------------------------------------------  X опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** | Загальні збори скликалися за ініціативою Наглядової ради.згідно з Порядком скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, затв.ріш.НКЦПФР від 06.03.2023р.№ 236 та з урахуванням особливостей проведення зборів в період воєнного стану |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення :** | |
| Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:  1. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2023 рік та прийняття рішення за результатами розгляду таких звітів.  Прийняте рішення:  1.1. Прийняти до відома та затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2023 рік без зауважень та додаткових заходів.  1.2. Діяльність Наглядової ради Товариства в 2023 році визнати задовільною та схвалити.  1.3. Роботу Наглядової ради Товариства визнати такою, що відповідає повноваженням, меті, завданням і напрямам її діяльності.  2. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо аудиту фінансової звітності Товариства за 2023 рік та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту.  Прийняте рішення:  2.1. Затвердити аудиторський звіт ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" (ідентифікаційний код 23070374) щодо аудиту фінансової звітності Товариства за 2023 рік.  2.2. Визнати послуги ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" (ідентифікаційний код 23070374) як якісні і задовольняючі вимогам акціонерів Товариства.  3. Затвердження річного звіту Товариства за 2023 рік.  Прийняте рішення: 3.1. Затвердити річну звітність Товариства за 2023 рік, а саме річну фінансову звітність та річний звіт Товариства (річну інформацію емітента в розумінні Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки").  4. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік та визначення порядку розподілу чистого прибутку (порядку покриття збитків).  Прийняте рішення:  4.1. Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік - чистий фінансовий результат прибуток в сумі 42 030 278,34 (сорок два мільйони тридцять тисяч двісті сімдесят вісім грн. 34 коп.) грн.  4.2. Чистий прибуток у сумі 42 030 278,34 (сорок два мільйони тридцять тисяч двісті сімдесят вісім грн. 34 коп.) грн., отриманий Товариством за 2023 рік залишити нерозподіленим.  4.3. Дивіденди за простими акціями Товариства за результатами 2023 року не нараховувати та не сплачувати.  5. Призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності.  Прийняте рішення:  5.1. Суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства призначити ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" (ідентифікаційний код 23070374), скорочене найменування ТОВ АФ "ФОРУМ".  5.2. Схвалити (підтвердити) рішення Наглядової ради щодо обрання суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2024 рік ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" (ідентифікаційний код 23070374).  5.3. Доручити Наглядовій раді Товариства узгодити умови договору на надання аудиторських послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2024 рік, що укладатиметься з ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" (ідентифікаційний код 23070374), в тому числі розмір оплати його послуг.  5.4. Надати Наглядовій раді Товариства повноваження із відсторонення ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" від виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2024 рік в разі: наявності достатніх обґрунтованих доказів порушення суб'єктом аудиторської діяльності вимог Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"; або суттєвої зміни призначеним суб'єктом аудиторської діяльності умов надання послуг від запропонованих, в тому числі в разі суттєвого збільшенні розміру оплати послуг; або виникненні іншої обґрунтованої неможливості виконання ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства. В разі відсторонення ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФОРУМ" від виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2024 рік, доручити Наглядовій раді узгодити умови договору на надання аудиторських послуг з іншим суб'єктом аудиторської діяльності та обрати особу, уповноважену на підписання такого договору до прийняття загальними зборами акціонерів рішення про призначення аудитора.  Інші загальні збори акціонерів протягом 2024 року не скликалися та не проводилися. Осіб, які б ініціювали проведення позачергових загальних зборів у 2024 році, не було. | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** https://orlan.com.ua/Protokol-ZZA-2024.pdf | |

**Частина 4. Рада**

*Таблиця 1.*

**Персональний склад ради та її комітетів**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ім’я члена ради, строк повноважень у звітному періоді** | **РНОКП** | **УНЗР** | **Голова/ заступник голови ради** | **Голова / член комітету ради** | | |
| **Комітет 1** | **Комітет 2** | **Комітет 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| Присяжнюк Микола Анатолійович 01.01.2024 р.-31.12.2024 р. |  |  | X |  |  |  |
| Курінна Олена Віталіївна 01.01.2024 р.-31.12.2024 р. |  |  |  |  |  |  |
| Мамчич Владислав Миколайович 01.01.2024 р. - 31.12.2024 р. |  |  |  |  |  |  |

*Таблиця 2.*

**Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень**

|  |  |
| --- | --- |
| **Кількість засідань ради у звітному періоді:** | 3 |
| **з них очних:** | 3 |
| **з них заочних:** | 0 |
| **Опис ключових рішень ради:** | Призначено суб'єкт аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2023 рік, , надано повноваження Голові правління Товариства на укладення Договору надання аудиторських послуг.  Прийнято рішення про скликання чергових загальних зборів акціонерів; затверджено проект порядку денного загальних зборів акціонерів; затверджено проект рішень щодо питань денного загальних зборів акціонерів; затверджено повідомлення про проведення загальних зборів; уповноважити Голову Правління Товариства (особу, яка тимчасово виконує його функції та повноваження) та особу (осіб), що уповноважена/і взаємодіяти з Центральним депозитарієм надіслати акціонерам повідомлення про проведення загальних зборів через депозитарну систему України та провести відповідне розміщення/оприлюднення повідомлення та інформації у строки та спосіб, встановлені законодавством; прийнято рішення про укладання з Центральним депозитарієм договору про надання послуг із дистанційного проведення загальних зборів, затверджено умови даного договору та встановлено розміри оплати послуг; затверджено умови договору з депозитарною установою із встановленням розміру оплати відповідно до тарифів депозитарної установи; уповноважено Голову Правління Товариства (особу, яка тимчасово виконує його функції та повноваження) у встановленому законодавством України та Статутом Товариства порядку укласти та підписати договір про надання послуг по інформаційному та організаційному забезпеченню проведення дистанційних загальних зборів. Повноваження реєстраційної та лічильної комісії дистанційних загальних зборів передати депозитарній установі - ТОВ "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕЄСТР". Персональні склади реєстраційної та лічильної комісії дистанційних загальних зборів визначити окремим рішенням Наглядової ради, за поданням депозитарної установи ТОВ "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕЄСТР"; затверджені заходи зі скликання та проведення загальних зборів; визначено особу, що уповноважена взаємодіяти з Центральним депозитарієм при проведенні дистанційних загальних зборів Товариства та встановлено термін дії її повноважень; прийнято до відома та затверджено звіти Правління Товариства за 2023 рік, без зауважень та додаткових заходів. Діяльність Правління Товариства в 2023 році визнати задовільною та схвалити.  Затверджено порядок денний дистанційних загальних зборів; затверджено форму і текст єдиного бюлетеня для голосування (щодо інших питань порядку денного, крім обрання органів товариства) на дистанційних загальних зборах; визначено (обрано) головуючого дистанційних загальних зборів; визначено (обрано) секретаря дистанційних загальних зборів; визначено персональний склад реєстраційної комісії дистанційних загальних зборів; визначено персональний склад лічильної комісії дистанційних загальних зборів. |

**Звіт ради :**

Зазначається така інформація:

1) оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради): Не проводилась, інформація відсутня.

2) оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: Не проводилась, інформація відсутня.

3) оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради: Таких членів немає.

4) оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. При цьому, комітет ради з питань аудиту окремо має зазначати інформацію про свої висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми): Комітети не створено.

5) оцінка виконання радою поставлених цілей особи. У межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих радою протягом звітного періоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно з внутрішніми документами особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці): Не проводилась, інформація відсутня

6) інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-­господарській діяльності особи: В структурі наглядової ради комітети не створено. Рішення наглядової ради приймаються на засіданнях наглядової ради. Оцінка, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи, не проводилась, інформація відсутня.

**Частина 5. Виконавчий орган**

*Таблиця 1.*

**Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ім’я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді** | **РНОКП** | **УНЗР** | **Голова/ заступник голови виконавчого органу** | **Голова / член комітету виконавчого органу** | | |
| **Комітет 1** | **Комітет 2** | **Комітет 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| Сейранов Олександр Дмитрович 01.01.2024 р. -31.12.2024 р. |  |  | X |  |  |  |
| Бондаренко Віталія Іванівна 01.01.2024 р. - 31.12.2024 р. |  |  |  |  |  |  |
| Жирна Ольга Володимирівна 01.01.2024 р. - 31.12. 2024 р. |  |  |  |  |  |  |

*Таблиця 2.*

**Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу   
та загальний опис прийнятих рішень**

|  |  |
| --- | --- |
| **Кількість засідань колегіального виконавчого органу у звітному періоді:** | 0 |
| **з них очних:** | 0 |
| **з них заочних:** | 0 |
| **Опис ключових рішень колегіального виконавчого органу:** | У 2024 році засідань виконавчого органу не було, всі питання щодо поточної діяльності Товариства вирішувалися в штатному режимі по мірі необхідності. Ключовими рішеннями виконавчого органу були: вирішення кадрових питань (прийом/звільнення працівників, графік відпусток, відрядження, преміювання), проведення річної інвентаризації основних засобів, затвердження штатного розпису, організація виконання планів діяльності Товариства, виконання Товариством зобов'язань перед державою і контрагентами за господарськими договорами, вимог по охороні праці та техніки безпеки, вимог щодо охорони навколишнього природного середовища. |

**Звіт виконавчого органу:**

Зазначається така інформація:

1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу: Не проводилась, інформація відсутня

2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: Не проводилась, інформація відсутня

3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчих органом протягом звітного періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно внутрішніх документів особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці): Не проводилась, інформація відсутня

4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово­господарській діяльності особи: Оцінка того, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи, не проводилась, інформація відсутня.

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

|  |  |
| --- | --- |
| **1** | **2** |
| **Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту Так/Ні** | Ні |
| **Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів** | Не актуально для особи |
| **Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту** | Не актуально для особи |
| **Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту** | Не актуально для особи |
| **Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі  щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)** | Ні |
| **Перелік основних внутрішніх документів  щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)** | Не актуально для особи |
| **Дата та номер рішення про затвердження звіту  щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)** | . .  д/н |
| **Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)** | Не актуально для особи |
| **Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Так/Ні** | Ні |
| **Опис основних положень декларації схильності до ризиків** | Не актуально для особи |
| **Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків** | Не актуально для особи |
| **Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків** | . .  д/н |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ім’я або повне найменування акціонера** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Розмір значного пакета акцій** | **Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні** |
| MERVINALO HOLDING LTD (МЕРВИНАЛО ХОЛДИНГ ЛТД) |  |  | 24.8516 | 24.8516 |
| CITAFELI INVESTMENTS LTD (СИТАФЕЛИ ИНВЕСТМЕНТС ЛТД ) |  |  | 24.1494 | 24.1494 |
| SOPRESSO HOLDING LTD (СОПРЕССО ХОЛДИНГ ЛТД, Кипр) |  |  | 17.4881 | 17.4881 |
| ADVORES HOLDING LTD (АДВОРЕС ХОЛДИНГ ЛТД) |  |  | 12 | 12 |
| VOLENIO HOLDING LTD (ВОЛЕНИО ХОЛДИНГ ЛТД, Кипр) |  |  | 15.4718 | 15.4718 |
| Mikaella Kyprianou (Мікаелла Кіпріану) |  |  | 0 | 8.745 |
| Liana Maragkou (Ліана Марагку) |  |  | 0 | 8.745 |
| Elli Sofokleous (Еллі Софоклеус) |  |  | 0 | 20.16 |
| Margarita Papanicolaouт (Маргаріта Папаніколау) |  |  | 0 | 19.81 |
| Kyriakos Theodorou (Кіріакос Феодору) |  |  | 0 | 6 |
| Marilena Georgiou (Марілена Георгіу) |  |  | 0 | 6 |
| Charoulla Neofytou (Чарулла Неофіту) |  |  | 0 | 12.425 |
| Amalia Hadjipapa Charalambidou (Амалія Хаджіпапа Хараламбіду) |  |  | 0 | 12.075 |
| Махов Олександр Владиславович |  |  | 0 | 18.792 |
| Константіновський Юрій Михайлович |  |  | 0 | 18.792 |
| Слуцьковський Михайло Анатолійович |  |  | 0 | 18.792 |
| Носов Фелікс Романович |  |  | 0 | 18.792 |
| Корбут Тамара Іванівна |  |  | 0 | 18.792 |

**Частина 11. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи**

|  |  |
| --- | --- |
| **Орган управління** | Виконавчий орган |
| **Ім'я члена виконавчого органу/ради особи** | Сейранов Олександр Дмитрович |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Посада** | Голова правління |
| **Дата вступу на посаду** | 01.08.2019 |
| **Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 825947.75  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 825947.75 |
| **Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : Заробітна плата  Мають виплатити : д/н  Прийнято рішення про виплату : Заробітна плата |
| **Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 825947.75  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 825947.75 |
| **Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди** | Не застосовувалися |
| **Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення** | Не визначено |
| **URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду** | Звіт про винагороду не складався та не розміщувався |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 2.9**

**3. Дивідендна політика**

|  |  |
| --- | --- |
| **Наявність затвердженого внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику** | Так |
| **Назва внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику** | Статут |
| **Назва органу, який прийняв рішення про затвердження внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику** | Загальні збори акціонерів |
| **Дата та номер рішення про затвердження внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику** | 16.06.2023  1/2023 |
| **Опис ключових положень внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику** | Виплата дивідендів за простими акціями здійснюється з чистого прибутку за звітний рік та/або нерозподіленого прибутку, та/або резервного капіталу на підставі рішення Загальних зборів протягом шести місяців з дня прийняття Загальними зборами рішення про виплату дивідендів.  У разі прийняття Загальними зборами рішення щодо виплати дивідендів у менший строк, виплата дивідендів здійснюється у строк, визначений Загальними зборами.  Дивіденди виплачуються на акції, звіт про результати емісії яких зареєстровано у встановленому законодавством порядку.  Для кожної виплати дивідендів Наглядова рада Товариства визначає дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, та порядок їх виплати. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за простими акціями, визначається рішенням Наглядової ради, але не раніше ніж через 10 робочих днів після прийняття такого рішення.  Перелік осіб, які мають право на отримання дивідендів, складається в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України.  Товариство в порядку, встановленому Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, здійснює виплату дивідендів через депозитарну систему України або безпосередньо акціонерам, якщо інше не встановлено чинним законодавством. Спосіб виплати дивідендів визначається відповідним рішенням Загальних зборів.  Товариство в порядку, встановленому Наглядовою радою Товариства, повідомляє осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати.  У разі відчуження акціонером належних йому акцій після дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, але до дати виплати дивідендів право на отримання дивідендів залишається в особи, зазначеної у такому переліку.  Товариство не має права приймати рішення про виплату дивідендів та здійснювати виплату дивідендів за простими акціями у разі, якщо:  1) звіт про результати емісії акцій не зареєстровано у встановленому законодавством порядку;  2) власний капітал Товариства менший або у результаті такої виплати стане меншим за суму розмірів його статутного капіталу, резервного капіталу та розміру перевищення ліквідаційної вартості привілейованих акцій (в разі їх емісії) над їх номінальною вартістю;  3) майна Товариства недостатньо для задоволення вимог кредиторів за зобов'язаннями, строк виконання яких настав, або за результатами прийняття такого рішення стане недостатньо для задоволення таких вимог.  Товариство не має права здійснювати виплату дивідендів за простими акціями у разі, якщо:  1) Товариство має зобов'язання щодо викупу акцій відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства";  2) дивіденди за привілейованими акціями (в разі їх емісії) виплачено не у повному обсязі. |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | | | 2025 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОРЛАН" | за ЄДРПОУ | | | 21497134 | | |
| Територія СОЛОМ’ЯНСЬКИЙ | за КАТОТТГ | | | UA80000000000980793 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО | за КОПФГ | | | 230 | | |
| Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО БЕЗАЛКОГОЛЬНИХ НАПОЇВ; ВИРОБНИЦТВО МІНЕРАЛЬНИХ ВОД ТА ІНШИХ ВОД, РОЗЛИТИХ У ПЛЯШКИ | за КВЕД | | | 11.07 | | |
| Середня кількість працівників 74 |  | | |  | | |
| Одиниця виміру : тис. грн. |  | | |  | | |
| Адреса, телефон 03126 д/н м. Київ вул. М. ДОНЦЯ, буд. 29, т.+380664842207, (044) 4041004  Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |  | | |  | | |
| за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  | V |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  |  |

**Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2024 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 | 212 | 196 |
| первісна вартість | 1001 | 435 | 435 |
| накопичена амортизація | 1002 | 223 | 239 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 4493 | 4682 |
| Основні засоби | 1010 | 149570 | 148489 |
| первісна вартість | 1011 | 304056 | 309091 |
| знос | 1012 | 154486 | 160602 |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | -- | -- |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції:  які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | -- | -- |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | -- | -- |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | -- | -- |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1095 | 154275 | 153367 |
| II. Оборотні активи  Запаси | 1100 | 4745 | 4953 |
| Виробничі запаси | 1101 | 4745 | 4953 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 9849 | 13620 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:  за виданими авансами | 1130 | 2191 | 1047 |
| з бюджетом | 1135 | 1376 | 1094 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 1079 | 1094 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | -- | -- |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 596 | 554 |
| Рахунки в банках | 1167 | 596 | 554 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | -- | -- |
| Інші оборотні активи | 1190 | 393 | 407 |
| Усього за розділом II | 1195 | 19150 | 21675 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | -- | -- |
| Баланс | 1300 | 173425 | 175042 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Власний капітал  Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 10793 | 10793 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 56526 | 56526 |
| Додатковий капітал | 1410 | -- | -- |
| Резервний капітал | 1415 | 5767 | 5767 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -39328 | -31360 |
| Неоплачений капітал | 1425 | -- | -- |
| Вилучений капітал | 1430 | -- | -- |
| Усього за розділом I | 1495 | 33758 | 41726 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення  Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | -- | -- |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | -- | -- |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | -- | -- |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | -- | -- |
| Цільове фінансування | 1525 | -- | -- |
| Усього за розділом II | 1595 | -- | -- |
| IІІ. Поточні зобов'язання і забезпечення  Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за:  довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 89150 | 88059 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 156 | 781 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 210 | 194 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 784 | 704 |
| Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами | 1635 | 1336 | 941 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 1270 | 1569 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 46761 | 41068 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 139667 | 133316 |
| ІV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами,  утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | -- | -- |
| Баланс | 1900 | 173425 | 175042 |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Сейранов Олександр Дмитрович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Бондаренко Віталія Іванівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2025 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОРЛАН" | за ЄДРПОУ | 21497134 | | |

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід** **)**

**за 2024 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 2 Код за ДКУД | 1801003 |

**І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 98283 | 88353 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (69895) | (62209) |
| Валовий:       прибуток | 2090 | 28388 | 26144 |
| збиток | 2095 | (--) | (--) |
| Інші операційні доходи | 2120 | 10306 | 41572 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (17829) | (15943) |
| Витрати на збут | 2150 | (10268) | (9344) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (868) | (364) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності:       прибуток | 2190 | 9729 | 42065 |
| збиток | 2195 | (--) | (--) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | -- | -- |
| Інші фінансові доходи | 2220 | -- | -- |
| Інші доходи | 2240 | -- | -- |
| Фінансові витрати | 2250 | (--) | (--) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (--) | (--) |
| Інші витрати | 2270 | (--) | (--) |
| Фінансовий результат до оподаткування:  прибуток | 2290 | 9729 | 42065 |
| збиток | 2295 | (--) | (--) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -1761 | -35 |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | -- | -- |
| Чистий фінансовий результат:       прибуток | 2350 | 7968 | 42030 |
| збиток | 2355 | (--) | (--) |

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | -- | -- |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | -- | -- |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | -- | -- |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід | 2445 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | -- | -- |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | -- | -- |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | -- | -- |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 7968 | 42030 |

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Назва статті** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Матеріальні затрати | 2500 | 28791 | 29709 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 26201 | 20988 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 5741 | 4644 |
| Амортизація | 2515 | 6163 | 6145 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 31964 | 26373 |
| **Разом** | 2550 | 98860 | 87859 |

**ІV. 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 | 166050 | 166050 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 166050 | 166050 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 47.99000000 | 253.12000000 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 47.99000000 | 253.12000000 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | -- | -- |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Сейранов Олександр Дмитрович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Бондаренко Віталія Іванівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2025 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОРЛАН" | за ЄДРПОУ | 21497134 | | |

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )**

**за 2024 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 3 Код за ДКУД | 1801004 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| І. Рух коштів у результаті операційної діяльності  Надходження від:  Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 116003 | 109292 |
| Повернення податків і зборів | 3005 | -- | -- |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | -- | -- |
| Цільового фінансування | 3010 | 197 | 199 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 226 | 22081 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 4 | 39 |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 10021 | 7636 |
| Інші надходження | 3095 | 1 | -- |
| Витрачання на оплату:  Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (75349) | (72622) |
| Праці | 3105 | (21070) | (17450) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (5712) | (4754) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (18808) | (18548) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (1776) | (1114) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (9587) | (11792) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (7445) | (5642) |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | (84) | (--) |
| Інші витрачання | 3190 | (--) | (15) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 5429 | 25858 |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності  Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | -- | -- |
| необоротних активів | 3205 | -- | -- |
| Надходження від отриманих:  відсотків | 3215 | 29 | 158 |
| дивідендів | 3220 | -- | -- |
| Надходження від деривативів | 3225 | -- | -- |
| Інші надходження | 3250 | -- | -- |
| Витрачання на придбання:  фінансових інвестицій | 3255 | (--) | (--) |
| необоротних активів | 3260 | (--) | (--) |
| Виплати за деривативами | 3270 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3290 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | 29 | 158 |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності  Надходження від:  Власного капіталу | 3300 | -- | -- |
| Отримання позик | 3305 | 1000 | -- |
| Інші надходження | 3340 | -- | -- |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій | 3345 | (--) | (--) |
| Погашення позик | 3350 | 6500 | 26566 |
| Сплату дивідендів | 3355 | (--) | (--) |
| Інші платежі | 3390 | (--) | (--) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | -5500 | -26566 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | -42 | -550 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 596 | 1146 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -- | -- |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 554 | 596 |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Сейранов Олександр Дмитрович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Бондаренко Віталія Іванівна** |
|  | **(підпис)** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2025 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОРЛАН" | за ЄДРПОУ | 21497134 | | |

**Звіт про власний капітал**

**за 2024 рік**

|  |  |
| --- | --- |
| Форма № 4 Код за ДКУД | 1801005 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **Зареєст-рований (пайовий)**  **капітал** | **Капітал у дооцін-ках** | **Додат-ковий капітал** | **Резер-вний капітал** | **Нероз-**  **поділе-**  **ний прибуток (непокритий збиток)** | **Неопла-чений капітал** | **Вилу-чений капітал** | **Всього** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Залишок на початок року | 4000 | 10793 | 56526 | -- | 5767 | -39328 | -- | -- | 33758 |
| Коригування:  Зміна облікової політики | 4005 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Виправлення помилок | 4010 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни | 4090 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Скоригований залишок на початок року | 4095 | 10793 | 56526 | -- | 5767 | -39328 | -- | -- | 33758 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період | 4100 | -- | -- | -- | -- | 7968 | -- | -- | 7968 |
| Інший сукупний дохід за звітний період | 4110 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Розподіл прибутку:  Виплати власникам (дивіденди) | 4200 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Внески учасників : Внески до капіталу | 4240 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток) | 4260 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 4270 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| Разом змін у капіталі | 4295 | -- | -- | -- | -- | 7968 | -- | -- | 7968 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 10793 | 56526 | -- | 5767 | -31360 | -- | -- | 41726 |

д/н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Сейранов Олександр Дмитрович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Бондаренко Віталія Іванівна** |
|  | **(підпис)** |  |