

# Титульний аркуш

24.04.2023

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 12

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Т.В.О. Голови правління

(посада)

(підпис)

Гурін Георгій Олександрович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2022 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Полтавський машинобудівний завод"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 14307417
4. Місцезнаходження: 36007, Україна, Полтавська обл., Київський р-н, м. Полтава, М.Бірюзова, 27
5. Міжміський код, телефон та факс: (0532) 66-96-54, 67-76-78
6. Адреса електронної пошти: polt\_mash@atrep.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 29.03.2023, Протокол №2
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://14307417.infosite.com.ua>

(URL-адреса сторінки)

24.04.2023

(дата)

## Зміст

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

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

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

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

32. Твердження щодо річної інформації

X

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

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

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

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

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

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

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

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

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

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

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

46. Примітки:

ПрАТ "Полтавамаш" (далі - Товариство, емітент) подає цю річну інформацію емітента цінних паперів за 2022 рік в умовах воєнного стану в Україні на вимогу Закону України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо особливостей діяльності фінансового сектору у зв'язку із введенням воєнного стану в Україні" № 2463-IX від 27 липня 2022 року, який набрав чинності 17 серпня 2022 року.

Інформація, що відсутня у змісті річної інформації Товариства за 2021 рік, не надається з наступних причин :

Фінансова звітність Товариства за звітний рік не підлягає обов'язковій аудиторській перевірці, тому обов'язковий аудит фінансової звітності Товариства не проводився, аудиторський звіт не надається.

Товариство не залучало суб'єкта аудиторської діяльності, який повинен висловити свою думку щодо інформації, зазначеної в пунктах 5-9 звіту про корпоративне управління, а також перевірити інформацію, зазначену в пунктах 1-4 звіту про корпоративне управління, оскільки Товариство не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

Емітент не приймає участі в створенні юридичних осіб.

Посада корпоративного секретаря на підприємстві відсутня.

Інформація про рейтингове агентство відсутня в зв'язку з тим, що в статутному капіталі товариства не має державної частки, воно не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави, також не займає монопольне (домінуюче) становище.

Товариство не створювало філіали, або відокремлені структурні підрозділи.

Частка засновника - РВ ФДМУ по Полтавській області - станом на кінець звітнього року відсутня.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента станом на початок звітнього року, стороною в яких виступає емітент, посадові особи, судові справи, провадження за якими відкрито у звітному році на суму 1 або більше відсотків активів емітента на початок року, стороною в яких виступає емітент, а також судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році, - відсутні.

Штрафні санкції - відсутні.

Протягом звітнього року зміни у відомостях про акціонера, якому належать голосуючі акції, не відбувалися, тому "інформацію про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не надається.

Голосуючі акції, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, відсутні. Обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів, - відсутні.

В звітному періоді дивіденди не нараховувались і не виплачувались.

Облігації та інші цінні папери Товариство в звітному році не випускало, а також викупу власних акцій не відбувалося.

Особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, протягом звітнього періоду не виникало.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість протягом звітнього періоду не виникала.

Боргові цінні папери Товариством не випускались.

Інформації про іпотечні цінні папери немає.

Товариство не є емітентом іпотечних облігацій, іпотечних сертифікатів, сертифікатів ФОН та цільових облігацій.

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

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

Товариство не здійснювало публічну пропозицію цінних паперів.

В складі річної інформації Товариства не надаються також розділи, які приватне акціонерне товариство, щодо цінних паперів якого не здійснено публічну пропозицію, не зобов'язано розкривати.

### **III. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

Приватне акціонерне товариство "Полтавський машинобудівний завод"

**2. Скорочене найменування (за наявності)**

ПрАТ "Полтавамаш"

**3. Дата проведення державної реєстрації**

29.07.1994

**4. Територія (область)**

Полтавська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

567000

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

0

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

0

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

165

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

28.93 - Виробництво машин і устаткування для виготовлення харчових продуктів і напоїв, перероблення тютюну

41.20 - Будівництво житлових і нежитлових будівель

71.11 - Діяльність у сфері архітектури

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "Полтава-банк", МФО 331489

2) IBAN

UA64 3314 8900 0002 6007 0001 7700 3

3) поточний рахунок

UA64 3314 8900 0002 6007 0001 7700 3

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

АТ "Полтава-банк", МФО 331489

5) IBAN

UA28 3314 8900 0002 6009 0001 7700 1

6) поточний рахунок

UA28 3314 8900 0002 6009 0001 7700 1

### **XI. Опис бізнесу**

**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

ПрАТ "Полтавський машинобудівний завод" створено 29.07.1994 року на базі державного підприємства, що діє з 18.05.1951 року. Знаходиться за адресою 36007, м.Полтава, вул.М.Бірюзова, 27

**Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати**

**праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента**

Середньооблікова чисельність працівників (осіб) - 165

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 3.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 0

Фонд оплати праці в 2022 році склав 9812,9 тис.грн., що на 14345,3 тис.грн. менше в порівнянні з попереднім періодом.

Основними напрямками кадрової програми по навчання, підготовці, перепідготовці персоналу на підприємстві є:

- первинна підготовка;
- перепідготовка та підвищення кваліфікації поза підприємством;
- підвищення кваліфікації персоналу на підприємстві;
- співпраця з навчальними закладами;
- атестація.

Первинна підготовка - На ПрАТ проводиться підготовка нових працівників (учнів).

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

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

Спільна діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами у звітному році не проводилась.

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації Товариства з боку третіх осіб протягом звітного року не надходило.

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

Фінансова звітність складена у національній валюті України - гривні. Згідно Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні (п.4) та МСБО ПрАТ "Полтавський машинобудівний завод" обрало форму організації у вигляді бухгалтерської служби на чолі із головним бухгалтером. Товариством обрано журнально - ордерну форму ведення бухгалтерського обліку, як із застосуванням комп'ютеризації виробничих процесів з використанням ІС: 1С, так і ручним способом.

Підставою для бухгалтерського обліку господарських операцій є первинні документи, які фіксують факти здійснення господарських операцій.

Бухгалтерський облік на підприємстві ведеться відповідно до вимог національних стандартів бухгалтерського обліку П(С)БО та МСБО.

Облікова політика товариства затверджена розпорядчим документом - наказом про облікову політику № 2 від 04 січня 2021 року, яким визначено єдині принципи, методи і процедури при відображенні поточних операцій в обліку і складанні фінансової звітності,

визначені норми і методи нарахування амортизації основних засобів, нематеріальних активів, ведення аналітичного обліку товарно-матеріальних цінностей, розрахунків з постачальниками, покупцями та замовниками, різними дебіторами, довгострокових та поточних зобов'язань, капітальних та фінансових інвестицій, оцінку запасів (матеріалів, сировини, палива, комплектуючих виробів тощо) при відпуску у виробництво, або іншому вибутті.

Згідно наказу про річну інвентаризацію № 43 від 27 жовтня 2021 року Товариством проведена інвентаризація актівів і зобов'язань для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку та фінансової звітності станом на 31.12.2021 року. Вхіді інвентаризації по даних бухгалтерського обліку лишків і нестач не встановлено.

У зв'язку з тим, що ми не мали можливості прийняти участі у інвентаризації основних засобів, запасів та інших активів Товариства, тому це є обмеження в обсягах аудиту, що не дає обґрунтованої підстави для висловлення аудитором власної думки та надання висновку з цього питання.

Облік основних засобів Товариством проводиться відповідно до вимог П(С)БО-7 "Основні засоби" та МСБО. Для нарахування амортизації застосовується прямолінійний метод нарахування амортизації, тобто зменшення балансової вартості основних засобів, що відповідає обраній обліковій політиці.

Вартісна ознака предметів, що відносяться до малоцінних необоротних матеріальних активів прийнята в розмірі 20000 грн., що відповідає бухгалтерському обліку Товариства.

Первісна вартість запасів визначається відповідно до П(С)БО № 9 "Запаси" та МСБО. При вибутті запасів підприємством застосовується метод списання за середньозваженою вартістю відповідних одиниць запасів. Для розрахунку собівартості реалізованої продукції Товариством застосовується метод середньозваженої собівартості відповідної одиниці запасів.

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

Поточна дебіторська заборгованість включена до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Поточні зобов'язання відображені за сумою їх погашення. Зобов'язання акціонерного товариства, що відображені у фінансовій звітності, виникли внаслідок минулих подій і погашення яких, як очікується, призведе до зменшення ресурсів. Зобов'язання, в основному, підтверджені договорами, первинними документами та актами звірки. В складі зобов'язань не обліковується таких, по яких минув термін позовної давності. На підприємстві забезпечена незмінність облікової політики протягом 2021 року.

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік**



Основними видами діяльності товариства є виробництво двигунів і турбін (енергозапчастин до парових турбін теплоелектростанцій), виробництво радіаторів і парових котлів для опалення, виробництво машин для перероблення сільгосппродуктів, монтаж та установлення машин для перероблення сільгосппродуктів, виробництво різноманітних металевих виробів, діяльність автомобільного вантажного транспорту, оптова торгівля іншим промисловим обладнанням.

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

За 2018 рік на підприємство надійшло основних засобів на загальну суму - 5146 тис. грн., а саме: машин та устаткування спеціального призначення - 868 тис. грн., будинки та споруди - 4108 тис.грн., транспорт-170.

За 2018 рік на підприємстві було списано основних засобів первинною вартістю на загальну суму 164 тис. грн.

За 2019 рік на підприємство надійшло основних засобів на загальну суму - 5567,7 тис. грн., а саме: машин - 1867,5 тис. грн., будинки - 3700,2 тис.грн..

За 2019 рік на підприємстві було списано основних засобів первинною вартістю на загальну суму 369,2 тис. грн.

За 2020 рік на підприємство надійшло основних засобів на загальну суму - 6168,0 тис. грн., а саме: машин - 237,0 тис. грн., будинки - 5931,0 тис.грн..

За 2020 рік на підприємстві було списано основних засобів первинною вартістю на загальну суму 360,0 тис. грн.

Переоцінка основних фондів у 2020 році не проводилася. Змін в обліку основних засобів не відбувалося.

З орендованих основних засобів на підприємстві є станки японські вертикально-фрезерні - 6.шт.

За 2021 рік на підприємство надійшло основних засобів на загальну суму -724 тис.грн.

За 2021 рік на підприємстві не було списання основних засобів.

За 2017 рік на підприємство надійшло основних засобів на загальну суму - 551 тис. грн., а саме: машин та устаткування спеціального призначення - 503 тис. грн., будинки та споруди - 23 тис.грн.,інструменти-25.

За 2017 рік на підприємстві було списано основних засобів первинною вартістю на загальну суму 340 тис. грн.

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

"Основнізасоби" первісною вартістю - 63631,0 тис. грн.; знос склав 28301,0 тис. грн., залишкова вартість - 35330,0 тис. грн. Відсоток зносу основних засобів складає 44.48 %. Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифіковані у відповідності з вимогами П (С) БО - 7 "Основні засоби".

Основні засоби відображені в обліку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення,

спорудження і виготовлення, з урахуванням сум декількох обов'язкових дооцінок. Індиксації балансової

вартості основних фондів проводились згідно з механізмом та індексами, встановленими

державними

органами. Загальні для всіх підприємств індекси були визначені Міністерством статистики.

Нарахування амортизації основних засобів проводиться у відповідності з п. 26 П(С)БО -7 " Основні засоби ", тобто прямолінійним методом.

За 2021 рік на підприємство надійшло основних засобів на суму 724,0 тис.грн., а саме машин на 724,0 тис.грн.

За 2021 рік списання основних засобів не було.

За 2020 рік на підприємство надійшло основних засобів на загальну суму - 6168,0 тис. грн., а саме: машин - 237,0 тис. грн., будинки - 5931,0 тис.грн..

За 2020 рік на підприємстві було списано основних засобів первинною вартістю на загальну суму 360,0 тис. грн.

За 2019 рік на підприємство надійшло основних засобів на загальну суму - 5567,7 тис. грн., а саме: машин - 1867,5 тис. грн., будинки - 3700,2 тис.грн..

За 2019 рік на підприємстві було списано основних засобів первинною вартістю на загальну суму 369,2 тис. грн.

За 2018 рік на підприємство надійшло основних засобів на загальну суму - 5146 тис. грн., а саме: машин та устаткування спеціального призначення - 868 тис. грн., будинки та споруди - 4108 тис.грн., транспорт-170.

За 2018 рік на підприємстві було списано основних засобів первинною вартістю на загальну суму 164 тис. грн

Переоцінка основних фондів у 2022 році не проводилася. Змін в обліку основних засобів не відбувалося.

З орендованих основних засобів на підприємстві є станки японські 6 шт..

Перевірені документи щодо внесення, придбання та реалізації основних засобів та конкретних статей запасів, придбаних або вилучених до проведення інвентаризації, забезпечують достатні та відповідні аудиторські докази наявності та стану основних засобів, запасів за 2022 рік.

Порядку 020 "Незавершене будівництво" станом на 31.12.2022 року сума склала 198,0 тис.грн.

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

Діяльність Емітента в більшості випадків залежить від законодавчих та економічних обмежень. Ступінь залежності від економічних ризиків значна, це такі фактори, як: нестабільний курс гривні, високі ставки кредитування комерційних банків, низький платіжоспроможний попит внутрішнього ринку, нестача обігових коштів у підприємства, неконтрольоване зростання цін на товари та послуги природних монополій (сировина, енергоресурси), недостатній обсяг інвестицій у машинобудуванні, високий рівень матеріало- і енергоємності продукції, що випускається, низька рентабельність виробництва.

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

Фінансово-господарська діяльність ПрАТ здійснюється відповідно до планів, які затверджуються загальними зборами акціонерів.

Перший фінансовий рік починається з дати реєстрації АТ і завершується 31 грудня цього ж року, наступні фінансові роки визначаються відповідно до календарного.

Підприємство фінансує свою діяльність за рахунок власних обігових коштів. Надходжень з бюджетів різних рівнів не було.

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

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

З метою розширення ринків збуту, збільшення надходження коштів від реалізації продукції, покращення

фінансового стану розроблена і впроваджується нова маркетингова стратегія, яка повинна забезпечити

опанування підприємством стабільних ніш на внутрішньому ринку країн СНД.

Проведено низку оперативних заходів, які не потребують інвестицій і мають за мету скорочення витрат,

раціоналізації складу портфелю продукції (зняття з виробництва тощо).

Розроблена програма подальшої реструктуризації підприємства та його філій.

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

Емітент не проводив досліджень та розробок в звітному році.

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

Іншої інформації, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента немає.

#### **IV. Інформація про органи управління**

<b>Орган управління</b>	<b>Структура</b>	<b>Персональний склад</b>
Загальні збори акціонерів	Акціонери Товариства	Фізичні та юридичні особи
Наглядова рада	Голова Наглядової ради Член Наглядової ради Член Наглядової ради	Некрасов Леонід Олександрович Некрасов Олександр Васильович Некрасов Костянтин Олександрович
Правління	Голова правління Перший заступник голови правління Член правління	Коломієць Віктор Володимирович Гурін Георгій Олександрович Пугач Раїса Іванівна

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова правління	Коломієць Віктор Володимирович	1981	Національний транспортний університет, правознавство, юрист Інститут економіки і бізнесу на транспорті Національного транспортного університету, економіст	23	ПрАТ "Полтавамаш", 14307417, Ст. о/у ВДСБЕЗ Печерського РУ ГУ МВС України в м. Києві, заст. начальника, начальник ВДСБЕЗ ПІМУ УМВС України в Полтавській обл., з 10.08.2015 р. - 10.04.2016 р. - т.в.о. голови правління ПАТ "Полтавамаш", з 11.04.2016 р. - голова правління ПАТ "Полтавамаш"	24.04.2020, три роки
<b>Опис:</b> Повноваження посадової особи визначені Статутом Товариства. Посадова особа не отримувала винагороди в тому числі в натуральній формі. Зміни в складі посадових осіб відбулися згідно рішення Наглядової ради (протокол № 3 від 24.04.2020 р.). Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.							
2	Перший заступник голови правління	Гурін Георгій Олександрович	1958	Полтавський інженерно-будівельний інститут, інженер-будівельник.	46	ПрАТ "Полтавамаш", 14307417, ВАТ "Полтавамаш", зам. генерального директора 1993 р., технічний директор 1997-2007 р.р.	24.04.2020, три роки
<b>Опис:</b> Повноваження посадової особи визначені Статутом Товариства. Посадова особа не отримувала винагороди в тому числі в натуральній формі. Зміни в складі посадових осіб відбулися згідно рішення Наглядової ради (протокол № 3 від 24.04.2020 р.). Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.							
3	Член правління, начальник бюро	Пугач Раїса Іванівна	1964	середня	41	ПрАТ "Полтавамаш", 14307417, Економіст, начальник бюро відділу виробництва і збуту продукції ПАТ	24.04.2020, три роки

						"Полтавамаш", начальник бюро маркетингу і збуту продукції ПАТ "Полтавамаш".	
<b>Опис:</b> Повноваження посадової особи визначені Статутом Товариства. Посадова особа не отримувала винагороди в тому числі в натуральній формі. Зміни в складі посадових осіб відбулися згідно рішення Наглядової ради (протокол № 3 від 24.04.2020 р.).Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.							
4	Голова Наглядової ради	Некрасов Леонід Олександрович	1983	Вища, економічна	21	ПрАТ "Полтавамаш", 14307417, ПрАТ "Кремтекс" голова наглядової ради, член наглядової ради, голова наглядової ради ПрАТ "Полтавамаш".	26.05.2020, три роки
<b>Опис:</b> Повноваження посадової особи визначені Статутом Товариства. Посадова особа не отримувала винагороди в тому числі в натуральній формі. Зміни в складі посадових осіб відбулися згідно рішення Загальних зборів акціонерів (протокол № 1 від 26.05.2020 р.).Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.							
5	Член Наглядової ради	Некрасов Олександр Васильович	1950	Вища, економічна	47	АТ "Полтава-банк", 09807595, ПАТ (АТ) "Полтава-банк" голова правління, з жовтня 2012 року голова наглядової ради.	26.05.2020, три роки
<b>Опис:</b> Повноваження посадової особи визначені Статутом Товариства. Посадова особа не отримувала винагороди в тому числі в натуральній формі. Зміни в складі посадових осіб відбулися згідно рішення Загальних зборів акціонерів (протокол № 1 від 26.05.2020 р.).Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.							
6	Член Наглядової ради	Некрасов Костянтин Олександрович	1975	Вища, економічна	30	АТ "Лубнифарм", 00480972, АТ (ВАТ, ПАТ) "Лубнифарм" голова наглядової ради.	26.05.2020, три роки
<b>Опис:</b> Повноваження посадової особи визначені Статутом Товариства. Посадова особа не отримувала винагороди в тому числі в натуральній формі. Зміни в складі посадових осіб відбулися згідно рішення Загальних зборів акціонерів (протокол № 1 від 26.05.2020 р.).Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.							
7	Головний бухгалтер	Іванова Світлана Миколаївна	1973	Вища, Полтавська с/г академія	32	ПрАТ "Полтавамаш", 14307417, до 2006 р. зам.гол.бухгалтера ВАТ	02.03.2007, невизначений термін

						"Київський річковий порт", з 2007 р. головний бухгалтер ПрАТ (ВАТ) "Полтавамаш".	
<b>Опис:</b> Повноваження посадової особи визначені Статутом Товариства. Посадова особа не отримувала винагороди в тому числі в натуральній формі. Посадова особа не має непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини.							

## 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова правління	Коломієць Віктор Володимирович	0	0	0	0
Перший заступник голови правління	Гурін Георгій Олександрович	543	0,023942	543	0
Член правління, начальник бюро	Пугач Раїса Іванівна	0	0	0	0
Член наглядової ради	Некрасов Олександр Васильович	190 624	8,404938	190 624	0
Член наглядової ради	Некрасов Костянтин Олександрович	225 666	9,95	225 666	0
Голова наглядової ради	Некрасов Леонід Олександрович	1 135 831	50,080732	1 135 831	0
Головний бухгалтер	Іванова Світлана Миколаївна	0	0	0	0

### **3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Винагороди, компенсації посадовим особам в разі їх звільнення, які не передбачені законодавством про працю, - відсутні.



## **VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

### **1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

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

### **2. Інформація про розвиток емітента**

ПрАТ "Полтавський машинобудівний завод" створено 29.07.1994 року на базі державного підприємства, що діє з 18.05.1951 року. Знаходиться за адресою 36007, м.Полтава, вул.М.Бірюзова, 27

ПрАТ "Полтавамаш" в складі своєї структури має:

- 1 відокремлену філію без права юридичної особи, а саме: філія "ТБК ГАМА"-виробничий підрозділ;
- 1 відокремлену філію з правом юридичної особи, а саме: філія "Продмашжитло" - дочірнє підприємство.

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

Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформація про: а) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування відсутня.

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

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

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

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

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Наражання на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним 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).

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

Ринковий ризик

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

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. 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:

- 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.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

## **4. Звіт про корпоративне управління:**

### **1) посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

1.1. Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного

управління.

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

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

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

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

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <http://14307417.infosite.com.ua> Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління

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

**3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення	07.09.2021	
Кворум зборів	62,4228	
Опис	Проект порядку денного (з проектами рішень): 1. Обрання членів лічильної комісії. Прийняття рішення про припинення їх повноважень. Проект рішення: Обрати лічильну комісію у складі трьох осіб: голова лічильної комісії - Хромих І. В., члени лічильної комісії - Камаєва Н. В., Воронько В.А. Припинити повноваження обраної лічильної комісії з моменту завершення цих позачергових загальних зборів акціонерів Товариства. 2. Обрання голови та секретаря позачергових загальних зборів акціонерів.	

Проект рішення: Обрати головою позачергових загальних зборів Некрасова Леоніда Олександровича, секретарем позачергових загальних зборів Сур Тетяну Дмитрівну.

3. Затвердження регламенту позачергових загальних зборів.

Проект рішення: Затвердити наступний порядок проведення позачергових загальних зборів: надати доповідачу до 10 хвилин для виступу, для запитань кожному доповідачу до 5 хвилин, для виступу в обговоренні питань порядку денного до 3 хвилин.

4. Встановлення порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування з питань порядку денного.

Проект рішення: Бюлетені для голосування на позачергових загальних зборах засвідчуються підписом голови реєстраційної комісії та печаткою Товариства.

5. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік. Напрямки діяльності на 2021 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління.

Проект рішення: Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2020 рік та основні напрями діяльності Товариства на 2021 р.

6. Звіт Наглядової ради Товариства за 2020 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.

Проект рішення: Затвердити звіт наглядової ради Товариства за 2020 рік.

7. Затвердження річного звіту Товариства за 2020 рік.

Проект рішення: Затвердити річний звіт Товариства за 2020 рік.

8. Затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства.

Проект рішення: Чистий прибуток отриманий Товариством за результатами діяльності 2020 року, направити на розвиток виробництва.

9. Затвердження Статуту товариства у новій редакції.

Проект рішення: Затвердити Статут Приватного акціонерного товариства "Полтавський машинобудівний завод у новій редакції. Уповноважити голову правління Коломійця В.В. підписати Статут у новій редакції та здійснити дії щодо його державної реєстрації. Голові правління Коломієць В.В. забезпечити вчинення всіх передбачених законодавством дій по реоформленню реєстраційних та інших документів в органах державної реєстрації, статистики, податковій інспекції, НКЦПФР, НДУ та інших державних установах.

10. Прийняття рішення про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у ході поточної господарської діяльності протягом не більш як одного року з дати прийняття рішення та надання повноважень посадовим особам на укладання таких правочинів.

Проект рішення: Попередньо схвалити значні правочини, які можуть вчинятися ПрАТ "Полтавамаш" у ході поточної господарської діяльності протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, а саме:

- розмір граничної вартості для кожного з яких становить більше 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, граничною сукупною вартістю таких значних правочинів 100 000 000,00 (сто мільйонів) гривень кожен, предметом (характером) яких є: одержання Товариством грошових коштів (кредитів/позик, прийняття грошових зобов'язань), гарантій, акредитивів та/або одержання будь-яких інших банківських продуктів/послуг; передача майна (майнових прав) Товариства в заставу/іпотеку та/або укладання інших договорів забезпечення виконання зобов'язань (в т.ч. договору поруки) Товариства та/або забезпечення зобов'язань будь-яких третіх осіб; договорів купівлі-продажу майна (в тому числі нерухомого майна), відступлення права вимоги та/або переведення боргу, оренди та лізингу; договорів поставки, дилерських договорів, агентських договорів, експортних та імпорتنих договорів, надання послуг Товариством; договори купівлі-продажу (міни, позики, РЕПО) цінних паперів (акцій, облігацій, ОВДП, векселів та ін..) або

інших фінансових інструментів; договори купівлі-продажу корпоративних прав (часток, паїв та ін..).

Під значним правочином слід також розуміти вчинення (укладання), пов'язаних з значними правочинами, будь-яких інших правочинів, договорів і документів, додаткових угод (доповнень) до діючих договорів (угод/контрактів), що були укладені Товариством або будуть вчинятися Товариством протягом одного року з дати прийняття цього рішення.

Надати голові правління Товариства та/або Першому заступнику голови правління, та/або іншим особам, що тимчасово виконують обов'язки голови правління, повноваження на визначення інших умов, укладення та підписання вищевказаних правочинів від імені Товариства без необхідності отримання будь-яких додаткових погоджень органів управління Товариства.

Товариство не розміщувало на власному веб сайті витяг з протоколу загальних зборів акціонерів, на яких прийняте рішення про попереднє схвалення значних правочинів, оскільки не є публічним акціонерним товариством.

11. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

Проект рішення: Надати згоду на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, а саме:

- укладення з АТ "Полтава-банк" кредитного договору у формі відновлюваної кредитної лінії із загальним лімітом заборгованості в розмірі 30 000 000,00 грн. (тридцять мільйонів грн. 00 коп.) цільовим призначенням для виконання заходів по придбанню обладнання, транспортних засобів, сировини, матеріалів, запасів товарно-матеріальних цінностей, виплати заробітної плати, сплати обов'язкових бюджетних платежів, оплати робіт та послуг, погашення кредиторської заборгованості, інших поточних виробничих витрат, а також поповнення обігових коштів строком на 5 (п'ять) років, на умовах, запропонованих АТ "Полтава-банк";

- укладення з АТ "Полтава-банк" іпотечного договору на передачу в іпотеку промислових будівель і споруд загальною площею 41 119,8 кв. м., за реєстраційним номером об'єкта нерухомого майна: 2338964253101, які знаходяться за адресою: м. Полтава, вул. Маршала Бірюзова, буд. 27, що належать ПрАТ "ПОЛТАВАМАШ" на праві власності на підставі Свідоцтва про право власності на нерухоме майно б/н, виданого 15 грудня 2006 року Управлінням житлово-комунального господарства виконавчого комітету Полтавської міської ради, іпотечною вартістю (за згодою АТ "Полтава-банк") у відповідності до ринкової вартості, визначеної суб'єктом оціночної діяльності ПП "Спілка Експертів" станом на 16 червня 2021 року, яка складає 46 680 220,00 (сорок шість мільйонів шістсот вісімдесят тисяч двісті двадцять 00 коп.) грн., на умовах, запропонованих АТ "Полтава-банк";

- надати повноваження голові правління Товариства Коломійцю Віктору Володимировичу та/або Першому заступнику голови правління, та/або іншим особам, що тимчасово виконують обов'язки голови правління, для здійснення всіх необхідних заходів щодо отримання ПрАТ "Полтавамаш" кредиту в АТ "Полтава-банк" шляхом укладення кредитного договору у вигляді відновлюваної кредитної лінії із загальним лімітом заборгованості в розмірі 30 000 000,00 грн. (тридцять мільйонів грн. 00 коп.) строком на 5 (п'ять) років, в якості забезпечення якого виступатиме іпотечний договір, укладений між ПрАТ "Полтавамаш" та АТ "Полтава-банк" на передачу в іпотеку промислових будівель і споруд загальною площею 41 119,8 кв. м., за реєстраційним номером об'єкта нерухомого майна: 2338964253101, які знаходяться за адресою: м. Полтава, вул. Маршала Бірюзова, буд. 27, що належать на праві власності ПрАТ "Полтавамаш", іпотечною вартістю (за згодою АТ "Полтава-банк") 46 680 220,00 (сорок шість мільйонів шістсот вісімдесят тисяч двісті двадцять 00 коп.) грн., з наданням права підпису всіх необхідних документів, в тому числі:

	<p>кредитного договору та іпотечного договору.</p> <p>Пропозиції щодо питань порядку денного запропоновані Наглядовою радою Товариства. Змін до порядку денного не надходило. Всі питання порядку денного розглянуті, по всіх питаннях прийняті позитивні відповідні рішення.</p> <p>Інші загальні збори акціонерів протягом звітнього періоду не скликалися та не проводилися, зв'язку з введенням воєнного етапу та з метою мінімізації негативного впливу наслідків військової агресії РФ проти України та сприяння стабільності ринків капіталу пропонується визнати недоцільним проведення загальних зборів акціонерів Товариства в період дії воєнного стану або до моменту коли така доцільність з'явиться у зв'язку із стабілізацією ситуації в країні, при якій буде можливо провести такі збори із забезпеченням безпеки акціонерам. Їхнім представникам, представникам Товариства, членам реєстраційної та рахункової комісії.</p>
--	---

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

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

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

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

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

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

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

		Так	Ні
Реорганізація			X
Додатковий випуск акцій			X
Унесення змін до статуту			X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства			X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства			X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради			X

Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	попереднє схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у ході поточної господарської діяльності протягом не більш як одного року з дати прийняття рішення	

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

	Так	Ні
		X

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

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

<b>У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b>	д/в
--	-----

<b>У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b>	д/в
--	-----

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**Склад наглядової ради (за наявності)**

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Голова Наглядової ради Некрасов Леонід Олександрович		X	Функціональні обов'язки голови наглядової ради: Голова наглядової ради: 1) організовує роботу наглядової ради; 2) скликає засідання наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, забезпечує дотримання порядку денного засідань; 3) забезпечує, щоб стратегічні питання Товариства мали пріоритет в обговоренні на засіданні наглядової ради;

			<p>4) заохочує та сприяє відкритому та критичному обговоренню питань на засіданні наглядової ради;</p> <p>5) забезпечує, щоб рішення наглядової ради приймалися на підставі документів та інформації, які члени наглядової ради отримують завчасно перед засіданням, аби мати змогу вивчити питання та прийняти щодо нього виважене рішення;</p> <p>6) забезпечує організацію ведення протоколів засідань наглядової ради та їх зберігання;</p> <p>7) готує звіт та звітує перед загальними зборами акціонерів про діяльність наглядової ради;</p> <p>9) забезпечує проведення оцінки роботи наглядової ради;</p> <p>10) підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства.</p>
Член Наглядової ради Некрасов Олександр Васильович		X	<p>Функціональні обов'язки члена наглядової ради:</p> <p>Член наглядової ради зобов'язаний:</p> <p>1) виконувати свої обов'язки особисто і не передавати власні повноваження іншим особам;</p> <p>2) керуватися у своїй діяльності законодавством, Статутом,</p> <p>3) сумлінно виконувати покладені на нього обов'язки, дотримуватися високих професійних і етичних стандартів під час виконання своїх обов'язків;</p> <p>4) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень;</p> <p>5) діяти з усвідомленням своїх рішень, ставиться з відповідальністю до виконання своїх обов'язків, приймати рішення в межах компетенції та на підставі всебічної оцінки наявної (наданої) інформації;</p> <p>6) не використовувати своє службове становище у власних інтересах із шкодою для інтересів Товариства;</p> <p>7) виконувати рішення, прийняті загальними зборами та наглядовою радою;</p> <p>8) особисто брати участь у засіданнях наглядової ради;</p> <p>9) самостійно і на власний розсуд приймати рішення щодо голосування з усіх питань порядку денного засідання наглядової ради;</p>



			<p>10) завчасно (не пізніше дня, що передує засіданню) повідомляти голові наглядової ради про неможливість участі у засіданнях наглядової ради, із зазначенням причини відсутності;</p> <p>11) уникати конфлікту інтересів та сприяти його врегулюванню;</p> <p>12) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо конфлікту інтересів, завчасно розкривати інформацію про наявні або потенційні конфлікти інтересів;</p> <p>13) негайно повідомляти голові наглядової ради про обставини, що перешкоджають виконанню ними своїх обов'язків;</p> <p>14) дотримуватися встановлених у Товаристві вимог до інформаційної безпеки;</p> <p>15) не розголошувати інформацію з обмеженим доступом.</p>
Член Наглядової ради Некрасов Костянтин Олександрович		Х	<p>Функціональні обов'язки члена наглядової ради:</p> <p>Член наглядової ради зобов'язаний:</p> <p>1) виконувати свої обов'язки особисто і не передавати власні повноваження іншим особам;</p> <p>2) керуватися у своїй діяльності законодавством, Статутом,</p> <p>3) сумлінно виконувати покладені на нього обов'язки, дотримуватися високих професійних і етичних стандартів під час виконання своїх обов'язків;</p> <p>4) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень;</p> <p>5) діяти з усвідомленням своїх рішень, ставиться з відповідальністю до виконання своїх обов'язків, приймати рішення в межах компетенції та на підставі всебічної оцінки наявної (наданої) інформації;</p> <p>6) не використовувати своє службове становище у власних інтересах із шкодою для інтересів Товариства;</p> <p>7) виконувати рішення, прийняті загальними зборами та наглядовою радою;</p> <p>8) особисто брати участь у засіданнях наглядової ради;</p> <p>9) самостійно і на власний розсуд приймати рішення щодо голосування з усіх питань порядку денного засідання наглядової ради;</p> <p>10) завчасно (не пізніше дня, що передує</p>

			<p>засіданню) повідомляти голові наглядової ради про неможливість участі у засіданнях наглядової ради, із зазначенням причини відсутності;</p> <p>11) уникати конфлікту інтересів та сприяти його врегулюванню;</p> <p>12) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо конфлікту інтересів, завчасно розкривати інформацію про наявні або потенційні конфлікти інтересів;</p> <p>13) негайно повідомляти голові наглядової ради про обставини, що перешкоджають виконанню ними своїх обов'язків;</p> <p>14) дотримуватися встановлених у Товаристві вимог до інформаційної безпеки;</p> <p>15) не розголошувати інформацію з обмеженим доступом.</p>
--	--	--	--

<p><b>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b></p>	<p>Протягом 2022 року відбулися засідання наглядової ради:</p>		
	Дата засідання	Кворум	Загальний опис прийнятих рішень
	22.03.2022	100 %	1. Про увільнення голови правління. 2. Про призначення в. о. голови правління.
	31.03.2022	100 %	3. Про недоцільність проведення загальних. Звіт правління за результатами роботи за 1 квартал.
	30.06.2022	100 %	Звіт правління за результатами роботи за 2 квартал
	30.09.2022	100 %	Звіт правління за результатами роботи за 3 квартал
30.12.2022	100 %	Звіт правління за результатами роботи за рік	

**Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?**

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

<p><b>Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис</b></p>	<p>Комітети не створені.</p>
--	------------------------------

<b>прийнятих на них рішень</b>	
<b>У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності</b>	Комітети не створені.

### **Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи**

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

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

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

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

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

### **Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

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

### Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Голова правління - Коломієць Віктор Володимирович	<p>До компетенції Правління належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції інших органів Загальних зборів та Наглядової ради Товариства. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше 2/3 членів правління. Рішення на засіданні Правління вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів Правління, присутніх на засіданні.</p> <p>Роботою Правління керує Голова правління, який має право:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) скликати засідання Правління, визначати їхній порядок денний та голосувати за них;</li> <li>2) розподіляти обов'язки між членами Правління;</li> <li>3) без довіреності представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені будь-які юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом;</li> <li>4) відкривати рахунки у банківських установах;</li> <li>5) підписувати довіреності, договори та інші документи від імені Товариства, рішення про укладення (видачу) яких прийнято уповноваженим органом Товариства в межах його компетенції відповідно до положень цього Статуту;</li> <li>6) наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;</li> <li>7) в межах своєї компетенції видавати накази і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;</li> <li>8) підписувати від імені Правління колективний договір, зміни та доповнення до нього;</li> <li>9) вчиняти правочини, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства,</li> <li>10) здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.</li> </ol>
Перший заступник голови правління - Гурій Георгій Олександрович	До компетенції Правління належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції інших органів Загальних зборів та Наглядової ради Товариства.

	<p>Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше 2/3 членів правління. Рішення на засіданні Правління вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів Правління, присутніх на засіданні.</p> <p>Заступник Голови правління, згідно з розподілом обов'язків, надає допомогу Голові правління в організації роботи Правління та виконує його функції у разі його відсутності. При виконанні функцій Голови правління, визначений Головою правління, заступник Голови правління, має право без довіреності здійснювати юридичні дії від імені Товариства в межах компетенції, визначеної цим Статутом.</p>
Член правління - Пугач Раїса Іванівна	<p>До компетенції Правління належать всі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції інших органів Загальних зборів та Наглядової ради Товариства. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше 2/3 членів правління. Рішення на засіданні Правління вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів Правління, присутніх на засіданні.</p>

<b>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b>	Протягом 2022 року відбулися засідання правління:		
	Дата засідання	Кворум	Загальний опис прийнятих рішень
	31.03.2022	100 %	Підсумки роботи за 1 квартал
	30.06.2022	100 %	Підсумки роботи за 2 квартал
	30.09.2022	100 %	Підсумки роботи за 3 квартал
	30.12.2022	100 %	Звіт правління за результатами роботи

<b>Оцінка роботи виконавчого органу</b>	Розділ "оцінка роботи виконавчого органу" не заповнюється приватним акціонерним товариством.
---	--

## Примітки

д/в

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

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

- ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства.

Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства;

- оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків;
- визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків, визначенням розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Емітент у звітному році не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства

Станом на 31 грудня звітного року, спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

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

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

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основними цілями Товариства при управлінні ризиками є:

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

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

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

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Товариство не піддається валютному ризику, оскільки у звітному році не здійснювало валютні операції і не має валютних залишків та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. У звітному році, процентні фінансові зобов'язання відсутні в Товаристві (короткострокових кредитів банків не

має). Товариство не піддається ризику коливання процентних ставок тому, що не має кредитних угоди з банківською установою.

**Ризик втрати ліквідності**

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

**Кредитний ризик**

Товариство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання перед Товариством.

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

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

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

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

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

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

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами Товариства.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.**

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу

Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	ні	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	так	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	ні	ні	так
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	так
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	ні	так	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

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

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

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

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

Інформація про	Інформація	Інформація	Документи	Копії	Інформація
----------------	------------	------------	-----------	-------	------------



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

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

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

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

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

	Так	Ні
--	-----	----

Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Інше (зазначити)	д/в	

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

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

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Некрасов Леонід Олександрович	д/в	50,080732
2	Некрасов Костянтин Олександрович	д/в	9,95
3	Некрасов Олександр Васильович	д/в	8,4

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
2 268 000	448 424	Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО	12.10.2013

		<p>ТОВАРИСТВА "ПОЛТАВСЬКИЙ МАШИНОБІДІВНИЙ ЗАВОД" складає 1 819 576 штук, що становить 80, 23 % від загальної кількості акцій Товариства, і які належать тринадцяти особам. Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.</p>	
Опис	д/в		

### 8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Згідно Статуту, посадові особи органів Товариства - Голова та члени наглядової ради, голова та члени правління Товариства.

Відповідно до п.8.33, 8.35 та 8.36 Статуту, члени наглядової ради обираються загальними зборами акціонерів строком на 3 роки. Кількісний склад Наглядової ради становить 3 особи. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради та два члени наглядової ради. Кількісний склад наглядової ради встановлюється загальними зборами. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів (п.8.9 Статуту). Відповідно до п.8.39 Статуту, без рішення загальних зборів повноваження члена наглядової ради припиняються:

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

Відповідно до п. 8.41 Статуту, Правління створюється (обирається) за рішенням Наглядової ради у кількості 3-х членів строком на три роки. До складу Правління входять голова правління, заступник голови правління та член правління. Припинення повноважень голови та членів правління є виключною компетенцією наглядової ради (п.8.32 Статуту).

#### **9) повноваження посадових осіб емітента**

**ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ ТОВАРИСТВА** (Положення про Загальні збори, п.8.9 Статуту):

Загальні збори акціонерів можуть вирішувати будь-які питання діяльності Товариства. До виключної компетенції Загальних зборів акціонерів належить:

- 1) визначення основних напрямів діяльності Товариства;
- 2) внесення змін до Статуту Товариства;
- 3) прийняття рішення про анулювання викуплених акцій;
- 4) прийняття рішення про зміну типу Товариства;
- 5) прийняття рішення про розміщення акцій;
- 6) прийняття рішення про збільшення статутного капіталу Товариства;
- 7) прийняття рішення про зменшення статутного капіталу Товариства;
- 8) прийняття рішення про дроблення або консолідацію акцій;
- 9) затвердження положень про Загальні збори акціонерів, Наглядову раду, Ревізійну комісію Товариства, а також внесення змін до них;
- 10) затвердження інших внутрішніх документів Товариства, якщо інше не передбачено статутом Товариства;
- 11) затвердження річного звіту Товариства;
- 12) розподіл прибутку і збитків Товариства;
- 13) прийняття рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій, визначених ст.68 Закону України "Про акціонерні товариства";
- 14) прийняття рішення про форму існування акцій;
- 15) затвердження розміру річних дивідендів;
- 16) прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів акціонерів;
- 17) обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових або трудових договорів, що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради;
- 18) прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради;
- 19) обрання голови та членів Ревізійної комісії, прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень;
- 20) затвердження висновків Ревізійної комісії, прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень;
- 21) обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень;
- 22) прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 23) прийняття рішення про виділ та припинення Товариства, про ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, і затвердження ліквідаційного балансу;
- 24) прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Голови правління, звіту ревізійної комісії;
- 25) затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства;
- 26) обрання комісії з припинення Товариства;
- 27) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів згідно із статутом або положенням про Загальні збори акціонерів Товариства.

Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів, не можуть бути передані іншим органам Товариства.

До виключної компетенції Загальних зборів акціонерів законом може бути віднесено вирішення й інших питань.

НАГЛЯДОВА РАДА (Положення про наглядову раду, п.8.32 Статуту):

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законодавством, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами акціонерів.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1)ухвалення заходів Голови правління по виконанню основних напрямів діяльності Товариства, затвердження річного бюджету, проміжних фінансових та господарських планів розвитку та функціонування Товариства та здійснення контролю за їх реалізацією;
- 2)проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та(або) подання на розгляд Загальних зборів акціонерів;
- 3)забезпечення функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Виявлення недоліків системи контролю, розробка пропозицій та рекомендацій щодо її вдосконалення. Здійснення контролю за ефективністю зовнішнього аудиту, об'єктивністю та незалежністю аудитора. Здійснення контролю за усуненням недоліків, які були виявлені під час проведення перевірок Ревізійною комісією та зовнішнім аудитором;
- 4)затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 5)підготовка порядку денного Загальних зборів акціонерів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів акціонерів;
- 6)прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів акціонерів на вимогу акціонерів або за пропозицією Голови правління;
- 7)попередній розгляд усіх питань, які виносяться на розгляд Загальних зборів акціонерів;
- 8)контроль за дотриманням Статуту Товариства;
- 9)прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 10)прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 11)прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 12)прийняття рішення та вирішення всіх питань пов'язаних з участю Товариства в інших суб'єктах господарювання, неприбуткових організаціях та т.п.;
- 13)затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством;
- 14) обрання та припинення повноважень голови і членів виконавчого органу, затвердження Положення про Правління;
- 15)затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;
- 16)прийняття рішення про відсторонення Голови правління від виконання його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови правління;
- 17)обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 18)обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством;
- 19)обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 20)визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку;
- 21)визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів;
- 22)вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших

об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;

23) вирішення питань, передбачених законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

24) прийняття рішення про вчинення правочинів на суму, що становить становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;

25) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

26) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

27) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

28) надсилання в порядку, передбаченому законодавством, пропозицій акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакета акцій;

29) контроль за дотриманням прав акціонерів, визначених Статутом та чинним законодавством;

30) встановлення порядку прийому, реєстрації та розгляду звернень та скарг акціонерів;

31) визначення загальних засад інформаційної політики Товариства. Встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами. Визначення переліку відомостей, що є конфіденційними, а також встановлення порядку доступу до конфіденційної інформації. Здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства;

32) вирішення всіх інших питань, щодо господарської діяльності Товариства, в т.ч. що знаходяться в компетенції Голови правління і які не належать до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів акціонерів.

**ПРАВЛІННЯ** (Положення про правління, п.8.44, п.8.45, п. 8.46 Статуту):

Роботою Правління керує Голова правління, який має право:

1) скликати засідання Правління, визначати їхній порядок денний та голосувати за них;

2) розподіляти обов'язки між членами Правління;

3) без довіреності представляти інтереси Товариства та вчиняти від його імені будь-які юридичні дії в межах компетенції, визначеної цим Статутом;

4) відкривати рахунки у банківських установах;

5) підписувати довіреності, договори та інші документи від імені Товариства, рішення про укладення (видачу) яких прийнято уповноваженим органом Товариства в межах його компетенції відповідно до положень цього Статуту;

6) наймати та звільняти працівників Товариства, вживати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;

7) в межах своєї компетенції видавати накази і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;

8) підписувати від імені Правління колективний договір, зміни та доповнення до нього;

9) вчиняти правочини, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства,

10) здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно з чинним законодавством та внутрішніми документами Товариства.

8.45. Заступник Голови правління, згідно з розподілом обов'язків, надає допомогу Голові правління в організації роботи Правління та виконує його функції у разі його відсутності.

При виконанні функцій Голови правління, визначений Головою правління, заступник Голови

правління, має право без довіреності здійснювати юридичні дії від імені Товариства в межах компетенції, визначеної цим Статутом.

8.46. Питання повноважень, умов діяльності і матеріального забезпечення Голови правління і його заступника вміщують в контрактах, які укладаються з ними у відповідності до чинного законодавства, цього Статуту та рішень органів управління.

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

Відповідно до Статті 127 ЗУ "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" вимоги, щодо залучення суб'єкта аудиторської діяльності, який повинен висловити свою думку щодо інформації, зазначеної в звіті керівництва не застосовуються до приватних акціонерних товариств, крім тих, які є підприємствами, що становлять суспільний інтерес. Відповідно до ЗУ "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" АТ "ЛУБНИФАРМ" не становить суспільний інтерес.

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

Товариство не є фінансовою установою.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Фізична особа 1			1 135 831	50,080732	1 135 831	0
Фізична особа 2			225 666	9,95	225 666	0
Фізична особа 3			190 624	8,4	190 624	0
<b>Усього</b>			1 552 121	68,430732	1 552 121	0



## X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
акція проста іменна	2 268 000	0,25	<p>.Акціонерами Товариства можуть бути юридичні та фізичні особи, які набули право власності на акції Товариства при його створенні, при додатковому випуску акцій та на вторинному ринку цінних паперів.</p> <p>.Кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-брати участь в управлінні Товариством (через участь та голосування на загальних зборах особисто або через своїх представників);</li> <li>-одержувати інформацію про діяльність Товариства, якщо така інформація не є інформацією з обмеженим доступом (конфіденційною або таємною).</li> </ul> <p>Встановлення обмеженого доступу до фінансової звітності Товариства та його внутрішніх положень забороняється;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-виходу із Товариства шляхом відчуження належних йому акцій.</li> </ul> <p>Акціонер має право вільно розпоряджатися належними йому акціями Товариства, зокрема продавати чи іншим чином відчужувати їх на користь інших юридичних та фізичних осіб без попереднього інформування та (або) отримання на це дозволу інших акціонерів або Товариства;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частину (дивіденди);</li> <li>-на переважне придбання додатково випущених Товариством акцій в кількості, пропорційній частці акціонера у статутному капіталі Товариства на момент прийняття рішення про випуск акцій;</li> <li>-вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства;</li> <li>-одержувати, у разі ліквідації Товариства, частку вартості майна Товариства, пропорційну частці акціонера у статутному капіталі Товариства;</li> <li>-реалізувати інші права, встановлені цим Статутом та</li> </ul>	Відсутня

			<p>законом.</p> <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-додержуватися Статуту та виконувати рішення Загальних зборів Товариства;</li> <li>-виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі оплачувати акції у розмірі, порядку та засобами, передбаченими Статутом;</li> <li>-не розголошувати комерційну таємницю, та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;</li> <li>-нести інші обов'язки, встановлені цим Статутом та законом.</li> </ul> <p>Власники іменних привілейованих акцій мають переважне право на одержання фіксованого дивіденда, першочергове отримання вартості частки майна Товариства в разі його ліквідації та участі в управлінні Товариством пропорційно загальній номінальній вартості належних їм акцій.</p> <p>Акціонери Товариства не мають уособлених прав на майно, яке було ними передане Товариству у вигляді плати за акції.</p> <p>Акціонер вважається таким, що вибув із складу Товариства, у випадку продажу, або відчуження іншим способом всіх акцій Товариства, власником яких він був, в порядку, передбаченому чинним законодавством та цим Статутом.</p>	
<b>Примітки:</b>				
д/в				

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
08.06.2011	50/16/1/11	Полтавське ТУ ДЦПФР	UA4000122063	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	0,25	2 268 000	567 000	100
Опис	Цінні папери ПАТ "Полтавамаш" не проходили процедуру лістингу, тому не включені до котирувального списку фондової біржі. Розміщені повністю. Обертаються на неорганізованому ринку. В 2020 році додаткових емісій не було.								

**8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента**

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Гурін Георгій Олександрович	543	0,023942	543	0
Усього	543	0,023942	543	0

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
08.06.2011	50/16/1/11	UA4000122063	2 268 000	567 000	1 819 576	0	0
<b>Опис:</b>							
д/в							

### XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	36 761	35 330	0	0	36 761	35 330
будівлі та споруди	32 962,5	31 751,7	0	0	32 962,5	31 751,7
машини та обладнання	3 724,1	3 512,1	0	0	3 724,1	3 512,1
транспортні засоби	66,4	59,2	0	0	66,4	59,2
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	8	7	0	0	8	7
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	36 761	35 330	0	0	36 761	35 330
Опис	<p>Основні засоби відображені в обліку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення, спорудження і виготовлення, з урахуванням сум декількох обов'язкових дооцінок, які було проведено за рішеннями Кабінету Міністрів України у зв'язку з інфляцією, починаючи з 1992 року. Індексації балансової вартості основних фондів проводились згідно з механізмом та індексами, встановленими державними органами. Загальні для всіх підприємств індекси, що були визначені Міністерством статистики.</p> <p>В розділі &lt;Необоротні активи&gt; в балансі товариства обліковуються основні засоби: первісною вартістю - 63631,0 тис. грн.; знос склав 28301,0 тис. грн., залишкова вартість -35330,0 тис. грн. Відсоток зносу основних засобів складає 44,48 %. Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифіковані в відповідності з вимогами П(С) БО - 7 "Основні засоби".</p> <p>Нарахування амортизації основних засобів проводиться у відповідності з п.26 П(С)БО -7 " Основні засоби " - прямолінійним методом та МСБО.</p> <p>За 2022 рік на підприємство надійшло основних засобів на загальну суму 731,0 тис. грн., а саме машини та обладнання - 731,0 тис.грн., За 2022 рік на підприємстві списано основних засобів на суму 73,0 тис.грн..</p> <p>Переоцінка основних фондів у 2022 році не проводилася. Змін в обліку основних засобів не відбувалося. На підприємстві є орендовані вертикально-фрезерні обробні центри в кількості 6 шт.</p>					

#### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	10 555	13 921

Статутний капітал (тис.грн)	567	567
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	567	567
<b>Опис</b>	Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р.	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 9988 тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 9988тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.	

### 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	2 628	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	35 359	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	37 987	X	X
Опис	д/в			

#### 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Вузли до турбін на водяній парі та інших парових турбін	7028	8338,5	74,4	6477	6583,2	50,8
2	Обладнання промислове для перероблення м'яса або птиці, харчових жирів	1	546,7	4,9	2	229	0,81
3	Вузли та деталі до машин для перероблення мяса та частини обладнання для с/г	.	396,6	3,6	.	470,8	3,6
4	Ємкості з металів чорних	1	38,4	0,3	1	38,4	0,3
5	Вироби з чавуну нековкого	18,16 т	965,9	8,7	20,53т	1044,4	8,1
6	Вироби з алюмінію	471 кг	32,4	0,3	471 кг	32,4	0,2
6	Вироби з чавуну нековкого	471 кг	32,4	0,3	471 кг	32,4	0,2

7	Вироби з металів чорних	1,96т	193,3	1,7	0,76т	109,3	0,8
8	Частини насосів, компресорів	78	238,9	2,2	78	238,9	1,8
9	Послуги з механічної обробки виробів металевих	276	281,2	2,5	278	281,2	2,2
10	Моделі ливарні з дерева	3	33,8	0,3	3	33,8	0,3
11	Частини промислових та лабораторних печей	.	0	0	12	3780	29,2
12	Частини котлів опалення	.	0	0	.	119,2	0,9



## 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	21
2	Витрати на оплату праці	51,7
3	Відрахування на соціальні заходи	11,98
4	Інші операційні витрати	15,32

## 6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04107, р-н, м. Київ, вул. Тропініна, 7 Г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	2092
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	044-363-04-00
<b>Факс</b>	044-363-04-03
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність
<b>Опис</b>	ПАТ "Національний Депозитарій України" діє на підставі затверджених Правил Центрального депозитарію цінних паперів, затверджене рішенням НКЦПФР від 01.10.2013р. за №2092 та наглядовою радою ПАТ "НДУ" протокол від 04.09.2013р. №4. Депозитарієм, у якого депоновано глобальний сертифікат випуску акцій, що дематеріалізовані є Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України", ідентифікаційний код за ЄДРПОУ 30370711

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	Акціонерне товариство "Полтава-банк"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	09807595
<b>Місцезнаходження</b>	36000, Шевченківський р-н, м. Полтава, вул. Пилипа Орлика, 40 а
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ № 286525
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	08.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	0532-56-31-94

<b>Факс</b>	56-31-94
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарної установи
<b>Опис</b>	Строк дії ліцензії з 12.10.2013 необмежений

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	ПОЛТАВСЬКЕ БЮРО СУДОВО-ЕКОНОМІЧНОЇ ЕКСПЕРТИЗИ ТА АУДИТУ
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	23561178
<b>Місцезнаходження</b>	36000, . р-н, м. Полтава, вул. Соборності, 41а, к. 4
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	4696
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.01.2017
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0532) 60-66-59
<b>Факс</b>	(0532) 60-66-59
<b>Вид діяльності</b>	Аудиторські послуги
<b>Опис</b>	Діє до 26.01.2021 року

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	01001, Київська обл., м. Київ, вул.Б.Грінченка,3, 5 поверх
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00002/ARM
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044)2875670
<b>Факс</b>	(044)2875673
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР. Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
<b>Опис</b>	Подання звітності до НКЦПФР. Оприлюднення регульованої інформації.

**Фінансова звітність  
малого підприємництва**

<b>Підприємство</b>	Приватне акціонерне товариство "Полтавський машинобудівний завод"	<b>Дата (рік, місяць, число)</b>	<b>КОДИ</b>
			2023.01.01
			за ЄДРПОУ 14307417
			за КАТОТТГ
<b>Територія</b>	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
<b>Організаційно-пра вова форма</b>		за КВЕД	28.93
<b>Вид економічної діяльності</b>	Виробництво машин і устаткування для виготовлення харчових продуктів і напоїв, перероблення тютюну		

**Середня кількість працівників, осіб:** 165

**Одиниця виміру:** тис.грн. з одним десятковим знаком

**Адреса, телефон:** 36007, Полтавська обл., Київський р-н, м. Полтава, М.Бірюзова, 27, (0532) 66-96-54

**1. Баланс**  
на 31.12.2022 р.  
Форма №1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	0	0
Первісна вартість	1001	216	216
Накопичена амортизація	1002	(216)	(216)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	756	198
Основні засоби	1010	36761	35330
первісна вартість	1011	62973	63631
знос	1012	(26212)	(28301)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	6094	6094
Інші необоротні активи	1090	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	1095	43611	41622
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси:	1100	25133	32398
у тому числі готова продукція	1103	19048	17382
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	1652	1352
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	2401	1253
Поточні фінансові інвестиції	1160	11	11
Гроші та їх еквіваленти	1165	88	85
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Інші оборотні активи	1190	660	667
<b>Усього за розділом II</b>	1195	29945	35766
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	1200	0	0

<b>Баланс</b>	1300	73556	77388
---------------	------	-------	-------

  

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	567	567
Додатковий капітал	1410	14477	13628
Резервний капітал	1415	142	142
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-1265	-3782
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
<b>Усього за розділом I</b>	1495	13921	10555
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>	1595	18706	28846
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	5070	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	3454	3362
товари, роботи, послуги	1615	9177	8409
розрахунками з бюджетом	1620	1085	2628
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	961	1881
розрахунками з оплати праці	1630	5588	5706
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	15594	16001
<b>Усього за розділом III</b>	1695	40929	37987
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	1700	0	0
<b>Баланс</b>	1900	73556	77388

## 2. Звіт про фінансові результати

за 2022 рік  
Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	17651	57698
Інші операційні доходи	2120	568	431
Інші доходи	2240	379	666
<b>Разом доходи</b> (2000 + 2120 + 2240)	2280	18598	58795
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(12545)	(47570)
Інші операційні витрати	2180	(6908)	(11843)
Інші витрати	2270	(2511)	(2230)
<b>Разом витрати</b> (2050 + 2180 + 2270)	2285	(21964)	(61643)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	-3366	-2848
Податок на прибуток	2300	(0)	(0)
<b>Чистий прибуток (збиток)</b> (2290 - 2300)	2350	-3366	-2848

Керівник

Коломієць Віктор Володимирович

Головний бухгалтер

Іванова Світлана Миколаївна

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

Керівництво Товариства, що здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, заявляє про те, що, наскільки це їм відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.