

# Титульний аркуш

29.04.2024

(дата реєстрації особою електронного документа)

1/2024 ПА-Річна

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Генеральний директор

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Межебовський І.В.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

## Річний звіт

### ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОМАРМАТУРА" (21871578) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення загальних зборів акціонерів від 18.04.2024, Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено  
на власному вебсайті емітента

<http://www.promarmatura.ua/shareholders-info/>

(URL-адреса вебсайту)

30.04.2023

(дата)

## **Пояснення щодо розкриття інформації**

АТ "ПРОМАРМАТУРА" (далі - товариство, емітент) подає цю річну інформацію емітента цінних паперів за 2023 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. Річна інформація товариства затверджена річними загальними зборами акціонерів, датою проведення 18.04.2024р. (протокол №1/2024 від 26.04.2024). Регулярна річна інформація за звітний рік емітента, який є приватним акціонерним товариством, має склад форм у відповідності до вимог підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами", затвердженого Рішенням НКЦПФР від 06 червня 2023 року № 608 (зі змінами) (надалі - Положення). Окремі форми звітності, передбачені цим Положенням, відсутні з наступних підстав:

I . 1.2. "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не заповнюється, тому, що товариство не випускало забезпечені боргові цінні папери.

I. 1.3. "Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента" не заповнюється, тому, що з особами, які надають забезпечення - поручитель, гарант, заставодавець, страховик, товариство не укладало жодного договору страхування фінансових ризиків, предметом якого є страхування ризиків невиконання зобов'язань за цінними паперами.

I. 1.4. "Інформація про рейтингове агентство" не заповнюється тому, що згідно ст. 4(1) Закону України "Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків", товариству не потрібно проводити рейтингову оцінку.

I. 2.3. "Інформація щодо корпоративного секретаря" не заповнюється тому, що в товаристві не створювалась посада корпоративного секретаря.

I. 2.4. "Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи" не заповнюється тому, що для приватних акціонерних товариств щодо інших цінних паперів не здійснено публічної пропозиції, розкриття цієї інформації не є обов'язковим.

I. 1.7. "Штрафні санкції щодо емітента" не заповнюється за відсутністю штрафних санкцій, які накладались на товариство протягом звітного року.

I. 2.3. "Інформація щодо корпоративного секретаря" не заповнюється тому, що створення посади корпоративного секретаря в товаристві не передбачена.

I. 4.2. "Інформація щодо отриманих особою ліцензій" не заповнюється, оскільки для приватних акціонерних товариств щодо інших цінних паперів не здійснено публічної пропозиції, розкриття цієї інформації не є обов'язковим.

I. 4.6. "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" не заповнюється, оскільки товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво і розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

I. 4.7. "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не заповнюється, оскільки товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво і розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

II. 2. "Зміна прав на акції" не заповнюється, оскільки товариством протягом звітного року не було

розміщено інформацію про: зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій; зміну осіб яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій; зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних із голосуючими акціями емітента, у разі коли сумарна кількість прав за такими акціями стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.

П. 3.3. "Інформація про облігації" не заповнюється тому, що товариство не здійснювало випуск облігацій.

П. 3.4. "Інформація про інші цінні папери" не заповнюється тому, що товариство не випускало будь-яких інших цінних паперів, випуск яких підлягає державній реєстрації.

П. 3.5. "Інформація про деривативні цінні папери" не заповнюється тому, що товариство не укладало деривативні угоди, за умовами яких сторони зобов'язані або мають право отримати/передати на певних умовах базовий актив, щодо якого він укладений.

П. 3.6. "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не заповнюється тому, що товариство у звітному періоді не здійснювало випуск боргових цінних паперів.

П. 3.7. "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)" не заповнюється, оскільки товариство не є емітентом цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

П. 3.8. "Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду" не заповнюється тому, що товариство у звітному періоді не проводило викуп власних акцій.

П. 3.9. "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не заповнюється тому, що у працівників товариства немає у власності цінних паперів (крім акцій) такої особи.

П. 3.11. "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не наводиться у зв'язку із відсутністю будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів товариства.

П. 4.2. "Інформація про зміну акціонерів, яким належить голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не заповнюється, так як зазначені зміни осіб в обліковому періоді не відбувались.

ІІІ. 5.1. "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не заповнюється, оскільки для приватних акціонерних товариств щодо інших цінних паперів не здійснено публічної пропозиції, розкриття цієї інформації не є обов'язковим.

ІІІ. 5.2. "Інформація про вчинення значних правочинів" не заповнюється, оскільки для приватних акціонерних товариств щодо інших цінних паперів не здійснено публічної пропозиції, розкриття цієї інформації не є обов'язковим.

ІІІ. 5.3. "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не заповнюється, оскільки для приватних акціонерних товариств щодо інших цінних паперів не здійснено публічної пропозиції, розкриття цієї інформації не є обов'язковим.

III. 6. "Звіт про платежі на користь держави" не заповнюється, оскільки для приватних акціонерних товариств щодо інших цінних паперів не здійснено публічної пропозиції, розкриття цієї інформації не є обов'язковим.

IV. 1.1.1.3. "Інформація про стан корпоративного управління особи. Наглядова рада" не заповнюється тому що згідно статуту товариства створення Наглядової ради не передбачено.

IV. 1.1.1.5. "Інформація про практику корпоративного управління особи. Рада директорів" не заповнюється тому що згідно статуту товариства створення Ради директорів не передбачено.

IV. 1.1.3. "Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не заповнюється тому що товариство не випускало облігації.

IV. 1.1.4.1. "Персональний склад ради та її комітетів" не заповнюється, тому що в товаристві Наглядова рада не створювалась.

IV. 1.1.4.2. "Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень" не заповнюється, тому що в товаристві Наглядова рада не створювалась.

IV. 1.1.4.3. Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень" не заповнюється, тому що в товаристві Наглядова рада не створювалась.

IV. 1.1.4.4. "Звіт ради" не заповнюється, тому що в товаристві Наглядова рада не створювалась.

IV. 1.1.5.1. "Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів" не заповнюється, тому що в товаристві колегіальний виконавчий орган не створювався.

IV. 1.1.5.2. Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не заповнюється, тому що в товаристві колегіальний виконавчий орган не створювався.

IV. 1.1.5.3. "Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не заповнюється, тому що в товаристві колегіальний виконавчий орган не створювався.

IV. 1.1.6. "Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не заповнюється, тому що в товаристві посада корпоративного секретаря не створювалась.

IV. 1.1.7. "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю" не заповнюється, тому що в товаристві відсутній документ, який регулює систем внутрішнього контролю, а також відсутні (не створювались) структурні підрозділи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю.

IV. 1.1.9. "Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи" не заповнюється, оскільки будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах товариства не має.

IV. 1.1.12. "Інформація про політику розкриття інформації особою" не розкривається, оскільки в товаристві відсутні внутрішні документи, які визначають політику щодо розкриття інформації.

IV. 1.1.13. "Інформація про радника" не заповнюється, оскільки товариство не має жодного радника, який би проводив дослідження, надавав консультації та будь-які інші рекомендації щодо використання

права голосу щодо емітента.

IV. 1.1.14. "Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення" не заповнюється, оскільки товариство не є емітентом, перелік яких визначено підпунктами 1-4 пункту 48 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, від 06.062023 року № 608.

IV. 1.1.15. "Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не заповнюється, оскільки товариство не є професійним учасником ринку фінансових послуг.

IV. 1.2. "Звіт про сталий розвиток" не розкривається, оскільки товариство не є емітентом, перелік яких визначено підпунктами 1-4 пункту 48 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, від 06.062023 року № 608.

IV. 1.3.1. "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не розкривається, оскільки в структурі власності товариства відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

IV. 1.3.2. "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику" не розкривається, оскільки в структурі власності товариства відсутні фізичні особи, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику.

IV. 1.3.3. "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не розкривається, оскільки в структурі власності товариства відсутні юридичні особи, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

IV. 1.3.4. "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не розкривається, оскільки товариство не має засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

IV. 1.3.5. "Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не розкривається, оскільки в органах управління товариства відсутні фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

IV. 1.3.6. "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб" не розкривається, оскільки після початку повномасштабної агресії росії проти України 24.02.2022р., товариство розірвало всі стосунки і ділові відносин які до цієї дати мало з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб. Станом на момент затвердження річної інформації товариство не має жодних стосунків і ділових відносин із зазначеними суб'єктами.

IV. 1.3.7. "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб" не розкривається, оскільки товариство не має жодних ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

IV. 1.3.8. "Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або

інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не розкривається, оскільки товариство не має жодних дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів товариства на території будь-якої держави зони ризику.

IV. 1.3.9. "Інформація щодо наявності юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення" не розкривається, оскільки товариство не має юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення.

IV. 1.3.10. "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення" не розкривається, оскільки товариство не має засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення.

IV. 1.3.11. "Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" не розкривається, оскільки у товариства відсутні корпоративні права в жодній юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

IV. 1.3.12. "Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не розкривається, оскільки у товариства відсутні цінні папери (крім акцій) жодної юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

IV. 2.1. "Інформація про корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особі" не розкривається, оскільки в товаристві відсутні корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами товариства.

IV. 2.2. "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не розкривається, оскільки в товаристві відсутні будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над товариством.

IV. 3. "Дивідендна політика" не розкривається, оскільки в товаристві не має затвердженого внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику.

IV. 4. "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не розкривається, оскільки у звітному році річними загальними зборами акціонерів товариства було затверджено рішення про те, що у зв'язку з відсутністю прибутку річні дивіденди не нараховувати та не сплачувати.

IV. 5. "Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи" не розкривається, оскільки на вебсайті товариства не розміщувались будь-які внутрішні документи товариства.

VII. "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не заповнюються, оскільки для приватних акціонерних товариств, щодо інших цінних паперів не здійснено публічної пропозиції, розкриття цієї інформації не є обов'язковим згідно норм Положення.

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
3. Структура власності
4. Опис господарської та фінансової діяльності
5. Участь в інших особах
6. Відокремлені підрозділи

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу
3. Цінні папери

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи
2. Річна фінансова звітність
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності
4. Твердження щодо річної інформації

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)
  - 1) звіт про корпоративне управління
2. Корпоративні та інші договори

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

## І. Загальна інформація

### 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

|    |  |  |
|----|--|--|
| 1  | Повне найменування   | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"ПРОМАРМАТУРА"   |
| 2  | Скорочене найменування   | АТ "ПРОМАРМАТУРА"  |
| 3  | Ідентифікаційний код юридичної особи   | 21871578   |
| 4  | Дата державної реєстрації  | 25.07.1997   |
| 5  | Місцезнаходження   | 49005, Україна, Дніпропетровська обл., Соборний р-н, місто Дніпро, вул. Сімферопольська, 17. Фактичне: 49005, Україна, Дніпропетровська обл., Соборний р-н, місто Дніпро, вул. Сімферопольська, 17 |
| 6  | Адреса для листування  |  |
| 7  | Особа, яка розкриває інформацію  | V Емітент<br>Особа, яка надає забезпечення   |
| 8  | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес   | V Так<br>Ні  |
| 9  | Категорія підприємства   | V Велике<br>Середнє<br>Мале<br>Мікро   |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку   | dookach@promarmatura.ua  |
| 11 | Адреса вебсайту  | <a href="http://www.promarmatura.ua/shareholders-info/">http://www.promarmatura.ua/shareholders-info/</a>  |
| 12 | Номер телефону   | 0562356626   |
| 13 | Статутний капітал, грн   | 7218129  |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі  | 0  |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0  |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період  | 122  |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)   | 628  |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД   | 46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля<br>46.61 - Оптова торгівля сільськогосподарськими машинами та устаткуванням<br>52.10 - Складське господарство   |
| 19 | Структура управління особи   | V Однорівнева<br>Дворівнева<br>Інше  |



**Банки, що обслуговують особу:**

|   |   |  |
|---|---|--|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК КРЕДИТ ДНІПРО" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 14352406                                   |
|   | IBAN  | UA603057490000002600130029001              |
|   | Валюта рахунку                                      | Мультівалютний рахунок                     |

**Судові справи:**

| № з/п | Номер справи та дата відкриття провадження | Найменування суду                              | Позивач           | Відповідач                                       | Третя особа | Позовні вимоги (в т.ч. їх розмір)  | Стан розгляду справи   |
|-------|--|--|-------------------|--|-------------|--|--|
| 1     | 2  | 3  | 4                 | 5  | 6           | 7  | 8  |
| 1     | 904/3528/2221.10.2022<br>21.10.2022        | Господарський суд<br>Дніпропетровської області | АТ "Промарматура" | ВАТ "Мозирський<br>НПЗ" (республіка<br>Білорусь) | н/д         | Про стягнення<br>заборгованості у сумі<br>75 206,34 євро, що<br>еквівалентно 2 720<br>077,95 грн. на день<br>звернення до суду, в<br>тому числі 62 154,00<br>євро основного боргу<br>та 13 052,34 євро пені. | Рішення суду<br>від 30.05.2023 -<br>позов<br>задоволено<br>повністю,<br>стягнуто 75<br>206,34 євро, в<br>тому числі 62<br>154,00 євро<br>основного боргу<br>та 13 052,34<br>євро пені, а<br>також стягнуто<br>1 128,10 євро<br>витрат по сплаті<br>судового збору.<br>Додаткове<br>рішення суду<br>від 27.06.2 |

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

### Органи управління

| № з/п | Назва органу управління (контролю)                  | Кількісний склад органу управління (контролю)  | Персональний склад органу управління (контролю)  |
|-------|---|--|--|
| 1     | 2   | 3  | 4  |
| 1     | Загальні збори акціонерів - вищий орган управління  | Вищим органом управління є загальні збори акціонерів.<br>Структура загальних зборів не визначена статутом товариства або Законом | Акціонери товариства - дві фізичні особи.<br>Дані про акціонерів зазначені в документі СХЕМАТИЧНЕ ЗОБРАЖЕННЯ СТРУКТУРИ ВЛАСНОСТІ   |
| 2     | Генеральний директор - одноосібний виконавчий орган | В товаристві діє одноосібний виконавчий орган - Генеральний директор.  | Генеральний директор Межебовський Ігор Валерійович, обраний на цю посаду загальними зборами акціонерів товариства (Протокол №1/2007 від 12.04.2007р.). Термін дії повноважень - безстроково. |

## Інформація щодо посадових осіб

### Виконавчий орган

| № з/п | Посада               | Ім'я                          | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта   | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-------|----------------------|-------------------------------|--------|------|----------------|--|---------------------|--|---|--|
| 1     | 2                    | 3                             | 4      | 5    | 6              | 7  | 8                   | 9  | 10  | 11   |
| 1     | Генеральний директор | Межебовський Ігор Валерійович |        |      | 1966           | Вища, Дніпропетровська державна металургійна академія, 1988 р., Інженер-металург | 36                  | АТ "Промарматура", Генеральний директор 21871578<br>Генеральний директор АТ "Промарматура"                 | 12.04.2007 безстроково                            | Ні   |

### Інші посадові особи

| № з/п | Посада             | Ім'я                          | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта  | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-------|--------------------|-------------------------------|--------|------|----------------|---|---------------------|--|---|--|
| 1     | 2                  | 3                             | 4      | 5    | 6              | 7   | 8                   | 9  | 10  | 11   |
| 1     | Головний бухгалтер | Биковська Людмила Анатоліївна |        |      | 1961           | Вища, Дніпропетровський державний інститут інженерів в транспорті | 42                  | АТ "Промарматура", Головний бухгалтер 21871578<br>Головний бухгалтер АТ "Промарматура"                     | 26.07.2007 безстроково                            | Ні   |

## Організаційна структура

<http://www.promarmatura.ua/shareholders-info>

### 3. Структура власності

<http://www.promarmatura.ua/shareholders-info>

### 4. Опис господарської та фінансової діяльності

В організаційній структурі Товариства відповідно до попередніх звітних періодів зміни не відбувались.

Протягом звітного періоду середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу становить 122 особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 16 осіб, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 5 осіб.

Фонд оплати праці в звітному році становив 15 290,1 тис. грн. та в порівнянні з попереднім роком (16028,4 тис. грн.) зменшився. Зміни фонду оплати праці сталися за рахунок зменшення окладів та зміни тарифів, що сталося внаслідок часткового згортання господарської діяльності Товариства, продовженням режиму військового стану, а також у зв'язку із звільненням працівників, які були мобілізовані або звільнились за власним бажанням.

Організація оплати праці спрямована на забезпечення винагороди працівників за працю, залежно від складності та умов виконуваної роботи, професійно-ділових якостей, результатів праці господарської діяльності структурного підрозділу, в яких робітники безпосередньо працюють.

Постійно ведеться аналіз середньої заробітної плати всіх категорій працівників, їх чисельності. Товариство не має заборгованості з виплати заробітної плати та оплати податків у бюджет і позабюджетні фонди.

В основі кадрової політики АТ "ПРОМАРМАТУРА" стоїть принцип наступності поколінь, забезпечення діяльності товариства кваліфікованими робітниками та спеціалістами, збільшення рівня кваліфікації, оптимізація структури та чисельності працюючих.

У 2023 році кадрова політика товариства була спрямована на збереження робітників та робочих місць у зв'язку із різким скороченням діяльності Товариства, на оптимізацію структури персоналу, перерозподілу робітників, виходячи з реальної потреби діяльності та організаційної структури.

В Товаристві на постійній основі здійснюється навчання працівників з метою підвищення рівня кваліфікації відносно операційних потреб емітента, проводиться моніторинг у сферах мотивації персоналу, адаптації молодих працівників та інше.

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

Протягом звітного періоду спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами товариство не проводило.

Протягом звітного періоду товариство не одержувало будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб.

У звітному періоді товариство дотримувалося принципам облікової політики, які визначені внутрішніми положеннями, та ґрунтуються на національних положеннях бухгалтерського обліку, чинних законодавчих та нормативних актах України.

За звітний період Товариство дотримувалося принципів складання фінансової звітності, передбачених ст. 4 Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні", та п. 6 розділу III НПСБО №1.

Викладені далі основні облікові політики застосовуються послідовно та порівняно із попереднім періодом.

Облік нематеріальних активів.

Нематеріальні активи Товариство обліковує та відображає у фінансовій звітності згідно ПСБО 8 "Нематеріальні активи". Первісне визнання нематеріальних активів здійснюється за собівартістю. Подальша оцінка - за собівартістю кожного нематеріального активу за вирахуванням будь-якої

накопиченої амортизації.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється за прямолінійним методом протягом оцінного строку корисного використання. Оцінний строк корисного використання нематеріальних активів:

- Програмне забезпечення від 1 до 5 років
- Інші від 1 до 10 років

Незавершені капітальні інвестиції в нематеріальні активи відображаються у звіті про фінансовий стан у складі нематеріальних активів за собівартістю. Амортизація на такі активи не нараховується до моменту їх введення і експлуатацію.

Облік основних засобів.

Основні засоби обліковуються за історичною собівартістю згідно ПСБО 7 "Основні засоби". Первісне визнання об'єктів основних засобів здійснюється за собівартістю, а подальша оцінка - за переоціненою сумою, яка є його справедливою вартістю на дату переоцінки мінус будь-яка подальша накопичена амортизація.

Амортизація основних засобів здійснюється починаючи з місяця, наступного за місяцем введення в експлуатацію, за прямолінійним методом протягом строку корисного використання кожного об'єкта.

Товариство застосовує наступні оціночні строки корисного використання основних засобів:

- будівлі та споруди - 20 років;
- для виробничого устаткування - від 4 до 8 років;
- для інших основних засобів - до 12 років.

Інші витрати капіталізуються тільки якщо вони призводять до збільшення майбутніх економічних вигод від об'єкта основних засобів. Витрати, які не підлягають капіталізації, визнаються у складі прибутку або збитку періоду їх здійснення.

Незавершені капітальні інвестиції в об'єкти основних засобів відображаються у звіті про фінансовий стан у за собівартістю. Амортизація на такі активи не нараховується до моменту їх введення і експлуатацію.

Необоротні активи з терміном корисного використання більше року та вартістю до 6000 грн. вважаються малоцінними необоротними активами. На такі активи нараховується знос у розмірі 100% у першому місяці використання об'єкта.

Довгострокові фінансові інвестиції.

Фінансові інвестиції в асоційовані підприємства обліковуються відповідно до ПСБО 12 "Фінансові інвестиції" та на дату балансу відображаються за вартістю, що визначена за методом участі в капіталі.

Первісне визнання інвестицій здійснюється за собівартістю, а на дату балансу відображаються за вартістю, що визначається з урахуванням зміни загальної величини власного капіталу об'єкта інвестування, крім тих, що є результатом операцій між інвестором і об'єктом інвестування. Балансова вартість фінансових інвестицій збільшується (зменшується) на суму, що є часткою інвестора в чистому прибутку (збитку) об'єкта інвестування за звітний період, із включенням цієї суми до складу доходу (втрат) від участі в капіталі. Одночасно балансова вартість фінансових інвестицій зменшується на суму визнаних дивідендів від об'єкта інвестування. Балансова вартість фінансових інвестицій збільшується (зменшується) на частку інвестора в сумі зміни загальної величини власного капіталу об'єкта інвестування за звітний період (крім змін за рахунок чистого прибутку (збитку) із включенням (виключенням) цієї суми до іншого додаткового капіталу інвестора або до додаткового вкладеного капіталу (якщо зміна величини власного капіталу об'єкта інвестування виникла внаслідок розміщення (викупу) акцій (часток), що привело до виникнення (зменшення) емісійного доходу об'єкта інвестування). Якщо сума зменшення частки капіталу інвестора в сумі зміни загальної величини власного капіталу об'єкта інвестування (крім змін за рахунок чистого збитку) більше іншого додаткового капіталу або додаткового вкладеного капіталу інвестора (якщо зменшення величини власного капіталу об'єкта інвестування виникло внаслідок викупу акцій (часток), що призвело до зменшення емісійного доходу об'єкта інвестування), то на таку різницю зменшується (збільшується) нерозподілений прибуток (непокритий збиток).

Зменшення балансової вартості фінансових інвестицій відображається в бухгалтерському обліку тільки на суму, що не призводить до від'ємного значення вартості фінансових інвестицій. Фінансові інвестиції, що внаслідок зменшення їх балансової вартості досягають нульової вартості, відображаються в бухгалтерському обліку у складі фінансових інвестицій за нульовою вартістю.

Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість з основної діяльності та інша дебіторська заборгованість визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю, та включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

Величина резерву сумнівних боргів визначається за методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Списання безнадійної дебіторської заборгованості здійснюється з одночасним зменшенням величини резерву сумнівних боргів, а у разі недостатності суми створеного резерву - з визнанням інших операційних витрат. Сума отриманого відшкодування раніше списаної безнадійної заборгованості включається до складу інших операційних доходів. Поточна дебіторська заборгованість, щодо якої не створювався резерв сумнівних боргів, у разі її визнання безнадійною списується за рахунок інших операційних витрат.

Дебіторська заборгованість класифікується як поточна, якщо вона підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, у протилежному випадку вона відображається у складі довгострокової дебіторської заборгованості.

Грошові кошти.

Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти в касі, на поточних та депозитних рахунках у банках та інші короткострокові високоліквідні інвестиції з початковим строком розміщення не більше трьох місяців. Суми, використання яких обмежене, виключаються зі складу грошових коштів та їх еквівалентів.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю та інша кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість нараховується одночасно з визнанням витрат.

Зобов'язання, які будуть погашені протягом операційного циклу підприємства або повинні бути погашені протягом дванадцяти місяців, починаючи з дати балансу, вважаються поточними. Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю; довгострокові зобов'язання, на які не нараховуються відсотки, відображаються за сумою погашення.

Товариство створює наступні резерви та забезпечення:

- Резерв сумнівної заборгованості;
- Резерв для оплати відпусток.

Податки на прибуток.

Витрати з податку на прибуток складається з поточних відрахувань та відстроченого податку. Розрахунок поточних податкових зобов'язань проводиться відповідно до вимог Податкового кодексу України. Відображення сум поточних податкових зобов'язань у звітності проводиться на основі даних податкових декларацій за звітний (податковий) період, а також включає можливі коригування податкових зобов'язань попередніх періодів. Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених податкових збитків минулих періодів та тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності.

Відстрочений податковий актив та відстрочене податкове зобов'язання розраховуються за ставками оподаткування, що діятимуть протягом періоду, у якому будуть здійснюватися реалізація або використання активу та погашення зобов'язання.

Сума відстроченого податкового активу на дату балансу зменшується за умови недостатності податкового прибутку для списання цього активу. У разі очікування податкового прибутку, достатнього для списання відстроченого податкового активу, сума його попереднього зменшення, але не більше суми очікуваного податкового прибутку, відображається способом сторно.

Винагороди працівникам.

Товариство здійснює виплати працівникам згідно з чинним законодавством України. Нарахування

єдиного соціального внеску на фонд оплати праці здійснюється відповідно до визначеного класу професійного ризику та визнається витратами поточного періоду. Товариство не має додаткових пенсійних або інших програм виплат по закінченні трудової діяльності, інших довгострокових виплат працівникам, виплат при звільненні, програм участі в прибутках.

Визнання доходів та витрат.

Доходи оцінюються за справедливою вартістю компенсації, яка отримана або підлягає отриманню за продаж готової продукції, товарів, робіт, послуг. Дохід включає як дохід від звичайної діяльності, так і прибуток від інших операцій.

Визнані доходи класифікуються за такими групами:

- чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг);
- інші операційні доходи;
- фінансові доходи;
- інші доходи.

Витрати визнаються за методом нарахування у періоді, в якому визнається відповідний дохід. Операційні витрати розподіляються на собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг, адміністративні витрати, витрати на збут, інші операційні витрати.

Фінансові доходи та витрати.

Фінансові доходи включають доходи від розміщення вільних коштів на депозитних рахунках у банківській установі.

Витрати на позики, що безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, є частиною собівартості такого активу.

Інші витрати на позики визнаються витратами звітного періоду.

Основною спеціалізацією Товариства є виготовлення та оптова торгівля виробами трубопровідної арматури. Виробничі можливості дозволяють випускати широкий асортимент продукції для нафтогазової галузі, хімічного машинобудування, енергетики та металургії, а також фасонне литво і злитки під поковки, які пропонуються до продажу.

Впровадження технології газокисневого рафінування при виплавці сталі дозволило Товариству стати лідером з виробництва арматури і обладнання з високолегованих, особливо низьковуглецевих, жароміцних і спеціальних марок сталей.

Комплексна зв'язка із виробництва та постачання трубопровідної арматури для роботи в умовах особливо агресивних середовищ, низьких і високих температур, високих тисків, важких умов експлуатації - стала фірмовою ознакою і конкурентною перевагою Товариства.

Основними видами продукції, за рахунок продажу якої товариство отримало більше 10% доходу за звітний рік є продукція машинобудування. З каталогом "Трубопровідна арматура", якою займається АТ "Промарматура" можна ознайомитись в Інтернеті за посиланням <http://www.promarmatura.ua/produkcija/>.

Перспективність виробництва, виконання робіт та надання послуг полягає в застосуванні товариством новітніх технологій та розширенні асортименту та переліку товарів, робіт та послуг, а також їх якості. Залежність від сезонних змін незначна. Товариство планує в перспективі окрім України реалізувати продукцію також на ринках Казахстану, Грузії, Азербайджану, Узбекистану, Молдови, Болгарії, Австрії та інших. Кількість постачальників за основними видами комплектуючих та матеріалів, що займають більше 10% в загальному об'ємі постачання - 3.

За останні п'ять років товариством відчужено активів на суму 7096,1 тис. грн., придбано активів на суму 5327,4 тис. грн. Товариство не планує будь-яких значних інвестицій або придбань, пов'язаних з його господарською діяльністю.

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання його у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в поточних



витратах по даті, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Витрати на заміну крупних вузлів або компонентів основних засобів капіталізуються при одночасному списанні частин, які підлягають заміні згідно наказу про облікову політику товариства. Прибуток або збиток від вибуття основних засобів визнається як різниця між отриманою виручкою від продажу та їх балансовою вартістю та відображається в прибутках або збитках за рік (в складі іншого операційного доходу або витрат).

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом з метою списання вартості активів на витрати протягом строку корисного використання об'єкту. На об'єкти незавершеного будівництва амортизація не нараховується. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів підприємства. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання (тобто з дати вводу об'єкта в експлуатацію). Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

У бухгалтерському обліку амортизації підлягають усі групи основних засобів з віднесенням загальної суми амортизації на витрати. Визначений строк корисного використання затверджується актами приймання - передачі основних засобів. Зміни строку корисного використання встановлюються згідно наказу по товариству.

За 12 місяців 2023 року основні засоби були придбані за кошти товариства.

Вибуття основних засобів відбувається в наслідок ліквідації в зв'язку з тим, що вони перестали відповідати критеріям визнання активом, а також у наслідок продажу, безоплатної передачі.

Основні засоби (ОЗ) - враховані на балансі товариства за первісною вартістю станом на 31.12.2023 року в сумі 42 678 тис. грн., станом на 31.12.2022 року в сумі 42 673 тис. грн. Надійшло ОЗ за 12 місяців 2023 року в сумі 458,7 тис. грн., вибуло за 12 місяців в сумі 476,5 тис. грн.

Чиста балансова вартість ОЗ на 31.12.2023 р. становила 6246 тис. грн., чиста балансова вартість ОЗ на 31.12.2022 року становила 7621 тис. грн.

Вартість основних засобів, отриманих у оперативну оренду складає - 0 тис.грн.

Підприємство не має основних засобів, по яких існує обмеження прав власності.

Нарахована амортизація по основним засобам за 12 місяців 2023 року на суму 1 380 тис. грн.

Ступінь зносу основних засобів - 85,56%. Ступінь використання основних засобів - 100%. Сума нарахованого зносу - 36 432 тис. грн.

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлено їх використанням.

Обмеження на використання майна емітента немає.

Місцезнаходження основних засобів - місто Дніпро, та Дніпровський район Дніпропетровської області.

Товариство не є об'єктом підвищеної екологічної небезпеки.

Плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів товариство не має.

24 лютого 2022 року розпочалася повномасштабна військова агресія російської федерації проти України, що для сучасного світу є безпрецедентною подією. Згідно Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України від 24 лютого 2022 року №2102-IX, в Україні був введений воєнний стан, а Торгово-промисловою палатою військова агресія була визнана форс-мажорними обставинами. Верховна Рада ухвалила закон про затвердження указу Президента щодо продовження в Україні строку дії воєнного стану з 14 лютого 2024 року на 90 діб, тобто до 13 травня.

Ця подія не потребує коригування фінансової звітності, проте може вплинути на економічні рішення учасників ринку через значне зростання рівню усіх ризиків, які впливають на стабільність економіки та фінансової системи України.

АТ "ПРОМАРМАТУРА", в умовах воєнного стану, продовжує стабільно працювати, виконувати усі зобов'язання перед контрагентами та кредиторами, дотримується фінансової та правової дисципліни. Подальший розвиток подій, тривалість та вплив війни неможливо передбачити. Ключовим пріоритетом є звільнення захоплених територій, здобуття Україною Перемоги, досягнення миру і збереження суверенітету держави. Стабілізація ситуації найближчим часом залежить від успішного наступу Збройних сил України, від обсягів своєчасності постачання зброї учасниками антипутінської коаліції, від успішності дій, яких вживає Уряд, в тому числі на дипломатичному рівні, для підтримки

України зі сторони міжнародної спільноти, що виражається як в наданні фінансової підтримки, так і в своєчасному запровадженні жорстких санкцій проти російської федерації. Досягнення історичної перемоги над окупантом залежить і від багатьох інших факторів, які впливатимуть на швидкість настання миру та ефективного відродження економіки, в тому числі заходи Уряду на відновлення роботи вітчизняного бізнесу в усіх можливих формах, запроваджені заходи з боку НБУ для забезпечення безперебійної роботи фінансових установ, консолідована взаємодія влади з представниками країн-партнерів, ефективність інструментів впливу на росію, які застосовує Україна та антивоєнна коаліція, потенціал російської економіки та її армії, можливість допомоги росії з боку авторитарних режимів, емоційний стан суспільства в рф, тощо. Особливим вкладом в перемогу та відродження повоєнної економіки є громадянська позиція та моральна відповідальність українського суспільства, яке вже більше не пригнічує воєнний стан, а навпаки консолідує в рішеннях та зусиллях, відкриває нові виміри підтримки один одного, колосальні резерви здатності та мужності відновлювати економіку, а також наявний досвід швидкого та сталого економічного зростання розвитку країн після воєн, яке дозволить Україні послідовно реконструювати власну економіку та реалізувати свій потенціал, використовуючи міжнародно-правові механізми компенсації шкоди, заподіяної збройною агресією росії у вигляді репарацій.

Також традиційно на діяльність Товариства впливає нестабільність цінової та економічної політики держави, зростання індексу інфляції, що приводить до зростання цін товарів, а також на послуги, що обумовлює платоспроможність замовників, значний податковий тиск на результати діяльності Товариства та на фонд оплати праці.

Зростання інфляції в Україні спостерігається постійно. У зв'язку з довгою тривалістю виконання укладених договорів ріст інфляції безпосередньо впливає на фінансові результати роботи нашого підприємства. Як вихід із залежності від рівня інфляції, Товариство використовує метод індексації середньої вартості відповідної продукції у світі на час укладення договору на середній ймовірний розмір збільшення ціни сировини та інших складових, виходячи з поточної тенденції зміни цін на ці продукти/послуги, а також шляхом укладення контрактів на закупівлю сировини/комплектуючих за фіксованими цінами на певний період часу.

Податкове навантаження - високі податки: фонд оплати праці, податок за землю. Для зменшення впливу цього фактору Товариство звертається до органів державної влади, в рамках діючого законодавства України.

Політична нестабільність виражається в продовженні війни та воєнних дій, в непередбачених наслідках рішень влади та її економічної політики яку важко спрогнозувати в сучасних умовах війни. До політичного фактору ризику можна віднести: діючі ставки податків, зниження ділової активності громадян та юридичних осіб, зниження рівня ділової та виконавчої дисципліни, невиконання прийнятих законодавчих актів, порушення платежів та взаєморозрахунків, відчуження майна або коштів за політичним мотивом, зміна договірних умов тощо.

Викладені проблеми свідчать про високий ступень залежності від політичних, законодавчих, економічних та соціальних обмежень. Вирішення цих проблем можливо лише у разі закінчення війни, змін в економіці та податковій політиці держави, а також у разі закінчення пандемії.

Фінансування діяльності товариства в основному ведеться з власних обігових коштів. Виходячи з фінансової ситуації, яка склалася звітному році товариство також користувалось довгостроковими кредитами банку. Для забезпечення безперервного функціонування товариства, як суб'єкта господарювання, товариство приділяло значну увагу ефективній маркетинговій політиці, пошуку резервів зниження накладних витрат та погашення поточних зобов'язань. Можливими шляхами покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента є зменшення собівартості послуг що надаються, та розширення ринку збуту продукції.

На кінець звітного періоду товариство не має невиконаних договорів, всі договори виконані в повному обсязі.

В найближчі роки Товариство планує збереження своїх позицій на ринку арматуробудування України і подальше збільшення своєї частки на цьому ринку. З цією метою передбачається: розширення номенклатури виробів, що випускаються; освоєння нових виробів, які на сьогоднішній день відсутні в Україні або випуск чи ввезення недостатній; проведення рекламних компаній з метою

залучення нових клієнтів, ефективно і раціональне використання майна, коштів інших ресурсів з метою отримання прибутку. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність товариства в майбутньому є зниження платоспроможності населення, поглиблення інфляції, загальноекономічні негативні тенденції в Україні.

Важливим є проведення рекламних компаній з метою залучення нових клієнтів, ефективно і раціональне використання майна, коштів інших ресурсів з метою отримання прибутку. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність Товариства в майбутньому є зниження платоспроможності суб'єктів господарювання та населення, поглиблення інфляції, загальноекономічні та політичні негативні тенденції в Україні.

Вкрай суттєвий вплив не тільки на розвиток, але й на стан виживання та продовження діяльності Товариства в період 2024-2025 роки може завдати хід та завершення війни з росією, яка може привести до глобальної світової економічної рецесії. Станом на момент складання цього річного звіту вкрай трудно спрогнозувати яким чином будуть розвиватись подальші події, та з якими викликами прийдеться зітхнутись не тільки АТ "ПРОМАРМАТУРА", але й економікам всіх країн світу.

Емітент у звітному році не здійснював досліджень та розробок, витрат на дослідження та розробки за звітний рік не мав.

За останні три роки Товариство здійснює дії, спрямовані на розширення своєї діяльності як у грошовому так і в якісному виразі. Іншої інформації, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента немає, аналізу господарювання за останні три роки емітент не проводив.

#### Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис. грн   |                   | Орендовані основні засоби, тис. грн |                   | Основні засоби, усього, тис. грн |                   |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|
|                               | на початок періоду  | на кінець періоду | на початок періоду                  | на кінець періоду | на початок періоду               | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення:   | 7 621   | 6 246             | 0                                   | 0                 | 7 621                            | 6 246             |
| будівлі та споруди            | 2 951   | 2 366             | 0                                   | 0                 | 2 951                            | 2 366             |
| машини та обладнання          | 3 026   | 2 296             | 0                                   | 0                 | 3 026                            | 2 296             |
| транспортні засоби            | 276   | 294               | 0                                   | 0                 | 276                              | 294               |
| земельні ділянки              | 604   | 604               | 0                                   | 0                 | 604                              | 604               |
| інші                          | 764   | 686               | 0                                   | 0                 | 764                              | 686               |
| 2. Невиробничого призначення: | 0   | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| будівлі та споруди            | 0   | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| машини та обладнання          | 0   | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| транспортні засоби            | 0   | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| земельні ділянки              | 0   | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інвестиційна нерухомість      | 0   | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інші                          | 0   | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| Усього                        | 7 621   | 6 246             | 0                                   | 0                 | 7 621                            | 6 246             |
| Додаткова інформація          | Терміни та умови користування основними засобами відповідають вимогам, визначеним у ст. 145 Податкового кодексу України.<br>Первісна вартість основних засобів - 42678 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів - 85,56%.<br>Ступінь використання основних засобів - 100%.<br>Сума нарахованого зносу - 36432 тис. грн.<br>Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлено їх використанням.<br>Інформація про всі обмеження на використання майна емітента - обмежень немає. |                   |                                     |                   |                                  |                   |

#### Інформація щодо вартості чистих активів

| Найменування показника                | За звітний період | За попередній період |
|---------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, | 138 898           | 127 491              |

|  |  |            |
|--|--|------------|
| тис.грн  |  |            |
| Статутний капітал, тис.грн   | 7 218  | 7 218      |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн  | 7 218  | 7 218      |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи    | 1 924,32807  | 1 766,2926 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 108,94729  | 80,93536   |
| Висновок   | <p>Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).</p> <p>Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = (Необоротні активи + Витрати майбутніх періодів + Оборотні активи) - (Довгострокові зобов'язання + Поточні зобов'язання + Забезпечення наступних виплат і платежів + Доходи майбутніх періодів).</p> <p>Розрахункова вартість чистих активів звітного періоду (138 898 тис. грн. ) та розрахункова вартість чистих активів попереднього періоду (127 491 тис. грн.) більше скоригованого статутного капіталу (7218 тис. грн. ), що відповідає вимогам п.3 статті 155 Цивільного кодексу України, оскільки розрахункова вартість чистих активів є більшою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом.</p> |            |

#### 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 деривативами) (за кожним видом): | X  | 0                                   | X  | X              |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):          | X  | 0                                   | X  | X              |
| Податкові зобов'язання   | X  | 1 241                               | X  | X              |
| Фінансова допомога на зворотній основі                                       | X  | 0                                   | X  | X              |
| Інші зобов'язання та забезпечення  | X  | 39 242                              | X  | X              |
| Усього зобов'язань та забезпечень  | X  | 40 483                              | X  | X              |
| Додаткова інформація   | <p>Товариство зобов'язань за кредитам банку не має.</p> <p>Товариство зобов'язань за облігаціями не має.</p> <p>Товариство зобов'язань за іпотечними цінними паперами немає.</p> |                                     |  |                |

|  |   |
|--|---|
|  | Товариство зобов'язань за сертифікатами ФОН не має.<br>Товариство зобов'язань за векселями не має.<br>Товариство зобов'язань за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) не має.<br>Товариство зобов'язань за фінансовими інвестиціями в корпоративні права не має.<br>Фінансової допомоги на зворотній основі Товариство не має. |
|--|---|

### Інформація про осіб, послугами яких користується особа

|   |  |
|---|--|
| Повне найменування або ім'я   | ДЕРЖАВНА УСТАНОВА<br>"АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ<br>ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО<br>РИНКУ УКРАЇНИ"       |
| РНОКПП  |  |
| УНЗР  |  |
| Організаційно-правова форма   | Державна організація (установа,<br>заклад)   |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                      | 21676262   |
| Місцезнаходження  | 03150, Україна, Київська обл., місто<br>Київ, вул. Антоновича, будинок 51                      |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                 | Свідоцтво DR/00001/A   |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або<br>інший документ   | Національна комісія з цінних паперів та<br>фондового ринку                                     |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                                 | 18.02.2019   |
| Міжміський код та телефон   | +380444983815/16   |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та<br>коду за КВЕД | 84.13 - Регулювання та сприяння<br>ефективному веденню економічної<br>діяльності (основний)    |
| Вид послуг, які надає особа   | КВЕД 84.13 Регулювання та сприяння<br>ефективному веденню економічної<br>діяльності (основний) |

|   |  |
|---|--|
| Повне найменування або ім'я   | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ<br>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ<br>АУДИТОРСЬКА ФІРМА<br>"ФІНАНСИСТ"   |
| РНОКПП  |  |
| УНЗР  |  |
| Організаційно-правова форма   | Товариство з обмеженою<br>відповідальністю   |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                      | 21860250   |
| Місцезнаходження  | 49000, Україна, Дніпропетровська обл.,<br>місто Дніпро, вул. Фабрично-заводська,<br>20, кв.28  |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності                 | Реєстр аудиторів та  |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або<br>інший документ   | Аудиторська Палата України   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                                 | 23.12.2015   |
| Міжміський код та телефон   | (050) 342-94-91  |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та<br>коду за КВЕД | 69.20 - Діяльність у сфері<br>бухгалтерського обліку й аудиту;<br>консультування з питань<br>оподаткування<br>69.20 - Діяльність у сфері<br>бухгалтерського обліку й аудиту;<br>консультування з питань<br>оподаткування |
| Вид послуг, які надає особа   | КВЕД 69.20 Діяльність у сфері<br>бухгалтерського обліку й аудиту;<br>консультування з питань   |



### 5. Участь в інших юридичних особах

| № з/п | Повне найменування в т.ч. її організаційно-правова форма  | Місцезнаходження   | Ідентифікаційний код юридичної особи/ номер/код з судового/торговельного/банківського реєстру | Розмір участі особи, % |                |         | Активи, які було передано особі   |
|-------|---|--|---|------------------------|----------------|---------|---|
|       |   |  |   | пряма                  | опосередкована | сукупна |   |
| 1     | 2   | 3  | 4   | 5                      | 6              | 7       | 8   |
| 1     | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЛАВГОРОДСЬКИЙ АРМАТУРНИЙ ЗАВОД" Приватне акціонерне товариство       | 52580, с. Славгород, Синельниківський район, Дніпропетровської обл., вул. Заводська, буд.1 | 14308859  | 53,57                  | 0              | 53,57   | Акції ПрАТ "САЗ" були куплені на вторинному фондовому ринку впродовж декілька років за грошові кошти. |
| 2     | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЗАВОД СПЕЦСТАЛЬ ГКР" Товариство з обмеженою відповідальністю | 37600, Полтавська обл., місто Миргород, ВУЛИЦЯ ХОРОЛЬСЬКА, будинок 35                      | 30131789  | 100                    | 0              | 100     | Розмір грошового внеску до статутного капіталу (грн.): 1298172,82.                                    |

**6. Відокремлені підрозділи**

| № з/п | Найменування відокремленого підрозділу  | Тип (філія, представництво, відділення тощо) | Місцезнаходження   | Функції відокремленого підрозділу  |
|-------|---|--|--|--|
| 1     | 2   | 3  | 4  | 5  |
| 1     | ФІЛІЯ "АГРОТЕХСЕРВІС"<br>ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО<br>ТОВАРИСТВА "ПРОМАРМАТУРА" | Філія  | Україна, 52012, Дніпропетровська обл.,<br>Дніпровський р-н, смт Партизанське,<br>Заводська, 14-а | Філія "Агротехсервіс" АТ "Промарматура" веде діяльність з постачання та ремонту сільськогосподарської техніки. Про діяльність філії можна отримати більш детальну інформацію в мережі Internet за посиланням:<br><a href="https://agrovector.com/ua/profile/view/u/627.html">https://agrovector.com/ua/profile/view/u/627.html</a> |



## II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

### 1. Структура капіталу

| № з/п | Тип та/або клас акцій | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Кількість акцій, шт. | Номінальна вартість, грн | Права та обов'язки   | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток |
|-------|-----------------------|--|----------------------|--------------------------|--|--|---|
| 1     | 2                     | 3                                      | 4                    | 5                        | 6  | 7  | 8   |
| 1     | Акція проста іменна   |  | 165 934              | 43,50                    | Згідно Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" прості акції надають їх власникам право на отримання частини прибутку акціонерного товариства у вигляді дивідендів, на участь в управлінні акціонерним товариством, на отримання частини майна акціонерного товариства у разі його ліквідації та інші права, передбачені законом, що регулює питання створення, діяльності та припинення акціонерних товариств. Прості акції надають їх | немає  |   |

|  |  |  |  |  |   |  |  |
|--|--|--|--|--|---|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>власникам<br/>однакові права.<br/>Прості акції не<br/>підлягають<br/>конвертації у<br/>привілейовані<br/>акції або інші<br/>цінні папери<br/>акціонерного<br/>товариства.<br/>Надання<br/>будь-яких<br/>гарантій щодо<br/>отримання доходу<br/>(дивідендів) за<br/>простими акціями<br/>забороняється.</p> <p>Права та обов'язки<br/>акціонерів<br/>зазначені в статуті<br/>товариства.<br/>Кожна проста<br/>акція надає<br/>акціонеру<br/>однакову<br/>сукупність прав,<br/>включаючи право:<br/>1) брати участь в<br/>управлінні<br/>Товариством<br/>(через участь та<br/>голосування на<br/>Загальних зборах<br/>особисто або через<br/>своїх<br/>представників) в<br/>порядку,<br/>встановленому<br/>цим Статутом та<br/>законодавством<br/>України;</p> |  |  |
|--|--|--|--|--|---|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>2) одержувати інформацію про господарську діяльність Товариства, без обмеження доступу до фінансової звітності Товариства та його внутрішніх положень;</p> <p>3) виходу із Товариства шляхом відчуження належних акціонеру акцій на користь інших юридичних та фізичних осіб без попереднього інформування та (або) отримання на це дозволу інших акціонерів або Товариства;</p> <p>4) брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частину (дивіденди);</p> <p>5) на переважне придбання додатково випущених Товариством акцій (крім випадку прийняття загальними</p> |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством;</p> <p>6) вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та в порядку, передбачених чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства;</p> <p>7) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості такої відповідної частини майна Товариства;</p> <p>8) укладати договір між акціонерами Товариства, предмет, форма та зміст якого передбачені ст. 26-1 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>9) видавати</p> |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>безвідкличну довіреність, яка передбачена ст. 26-2 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>10) реалізовувати інші права, встановлені цим Статутом та законодавством України.</p> <p>Переважним правом акціонерів визнається право акціонера - власника простих акцій придбавати розміщувані Товариством прості акції пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій.</p> <p>Переважне право обов'язково надається акціонеру - власнику простих акцій у процесі емісії Товариством простих акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про</p> |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |   |  |  |
|--|--|--|--|--|---|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>невикористання такого права) у порядку, встановленому ст.27 Закону України "Про акціонерні товариства".</p> <p>У разі включення до порядку денного Загальних зборів питання про невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх емісії виконавчий орган товариства повинен представити на таких зборах письмовий звіт, що містить пояснення причин невикористання зазначеного права.</p> <p>Рішення про невикористання переважного права акціонерами на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення приймається більш як 95 відсотками голосів акціонерів від їх загальної</p> |  |  |
|--|--|--|--|--|---|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>кількості, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах. Товариство забезпечує кожному акціонеру доступ до документів товариства. Акціонери - власники простих акцій Товариства поряд із обов'язками, обумовленими Статутом Товариства та нормами чинного законодавства, зобов'язані:</p> <p>1) дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;</p> <p>2) виконувати рішення Загальних зборів акціонерів, інших органів Товариства;</p> <p>3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</p> <p>4) оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені цим</p> |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | Статутом;<br>5) не<br>розголошувати<br>комерційну<br>таємницю та<br>конфіденційну<br>інформацію про<br>діяльність<br>Товариства.<br>Акціонери можуть<br>також мати інші<br>обов'язки,<br>встановлені<br>чинним<br>законодавством<br>України. |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

### 3. Цінні папери

#### Інформація про випуски акцій особи

| Дата<br>реєстрації<br>випуску | Номер<br>свідоцтва<br>про<br>реєстрацію<br>випуску | Найменування органу,<br>що зареєстрував<br>випуск   | Міжнародний<br>ідентифікаційн<br>ий номер | Тип цінного<br>папера                      | Форма<br>існування<br>та форма<br>випуску | Номінальна<br>вартість, грн | Кількість<br>акцій, шт. | Загальна<br>номінальна<br>вартість,<br>грн | Частка у<br>статутному<br>капіталі (у<br>відсотках) |
|-------------------------------|--|---|---|--|---|-----------------------------|-------------------------|--|---|
| 1                             | 2  | 3   | 4   | 5  | 6   | 7                           | 8                       | 9  | 10  |
| 04.06.2010                    | 36/04/1/10   | Дніпропетровське<br>територіальне<br>управління Державної<br>комісії з цінних<br>паперів та фондового<br>ринку  | UA4000072045                              | Акція проста<br>бездокумента<br>рна іменна | Електронні<br>іменні                      | 43,5                        | 165 934                 | 7 218 129                                  | 100   |
| Додаткова інформація          |  | <p>Всі акції товариства розміщені між акціонерами товариства.</p> <p>Спосіб розміщення цінних паперів - розміщення цінних паперів серед конкретних осіб (закрите розміщення).</p> <p>Статутний капітал сплачений на 100%.</p> <p>Торгівля цінними паперами товариства на внутрішніх та зовнішніх, біржових та позабіржових ринках не здійснювалася.</p> <p>Факту лістингу/делістингу цінних паперів на фондових біржах емітент не має.</p> <p>Протягом звітного року додаткового випуску і розміщення цінних паперів товариства не відбувалось.</p> |   |  |   |                             |                         |  |   |

#### Уточнення щодо наявності обмежень за акціями

|                              |                                     |                                       |                                      |
|------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| Міжнародний ідентифікаційний | Кількість акцій (з них голосуючих), | Кількість викуплених акцій (кількість | Кількість інших не голосуючих акцій, |
|------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|



| номер        | шт.    | акцій порівняних до викуплених),<br>шт. | шт. |
|--------------|--------|---|-----|
| 1            | 2      | 3                                       | 4   |
| UA4000072045 | 165934 | 0                                       | 0   |

**Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 % розміру статутного капіталу**

| Ім'я                          | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій,<br>шт. | Від загальної<br>кількості акцій (у<br>відсотках) | Кількість за типами акцій |                         |
|-------------------------------|--------|------|-------------------------|---|---------------------------|-------------------------|
|                               |        |      |                         |   | прості іменні             | привілейовані<br>іменні |
| 1                             | 2      | 3    | 4                       | 5   | 6                         | 7                       |
| Межебовський Ігор Валерійович |        |      | 82 967                  | 50  | 82 967                    | 0                       |
| Усього                        |        |      | 82 967                  | 50  | 82 967                    | 0                       |

**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**

[illegible]

### III. Фінансова інформація

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

| Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД        | Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн | Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року |
|---|--|---|
| 1   | 2  | 3   |
| 46.90 - Інші види оптової торгівлі                                      | 193096   | 89  |
| 46.61 - Оптова торгівля сільськогосподарськими машинами й устаткуванням | 13732  | 6   |
| 52.10 - Складське господарство інші                                     | 6184   | 5   |

#### 2. Річна фінансова звітність

<http://www.promarmatura.ua/shareholders-info>

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

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

|    |  |  |
|----|--|--|
| 1  | Повне найменування   | ТОВАРИСТВО З БМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ФІНАНСИСТ" |
| 2  | Ідентифікаційний код юридичної особи   | 21860250   |
| 3  | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності  | Аудиторська палата України   |
| 4  | Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності  | 00049972   |
| 5  | Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність   |  |
| 6  | Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми   | 0402 30.10.2018  |
| 7  | Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності   | 100866   |
| 8  | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4") | 1 - аудитори   |
| 9  | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності   | з 01.01.2023 по 31.12.2023   |
| 10 | Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04")  | 02 - із застереженням  |
| 11 | Номер та дата договору на проведення аудиту  | 04/03-24 2С від 04.03.2024   |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту   | з 05.03.2024 по 12.04.2024   |

|    |  |            |
|----|--|------------|
| 13 | Дата аудиторського звіту   | 12.04.2024 |
| 14 | Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства | н/д        |

## **Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:**

### **ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА**

щодо фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства "Промарматура" станом на 31 грудня 2023 року

Керівництву, іншим користувачам фінансової звітності

ТОВ Аудиторська фірма "ФІНАНСИСТ"

Юридична адреса:

49000, місто Дніпро, вул. Фабрично-заводська, б.20, кв. 28

Код ЄДРПОУ 21860250

тел. (+38050) 342-94-91, (+38067) 282-99-39

e-mail: affinansist@gmail.com

Внесено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності до Розділу "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" номер реєстрації в реєстрі 0402.

## **ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

### **ДУМКА**

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Промарматура" код ЄДРПОУ У21871578 що додається, яка складається з балансу (звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2023 р. та відповідних звітів: звіту про фінансові результати (звіт про сукупний дохід), звіту про рух грошових коштів(за прямим методом), звіту про власний капітал рік, приміток до річної звітності за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до національних положень (стандартів) фінансової звітності (надалі - П(С)БО), а також зі стислого викладу суттєвих принципів облікової політики.

На нашу думку фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Приватного акціонерного товариства "Промарматура" на 31 грудня 2023р. та його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до національних положень (стандартів) фінансової звітності (надалі - П(С)БО) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV зі змінами та доповненнями щодо складання фінансової звітності.

### **ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ**

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (далі - МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності". Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі - Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, що застосовуються в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

### **КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ**

Ключові питання аудиту - це питання, що на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту та при формуванні думки щодо фінансової звітності, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити у нашому звіті відсутні.

#### ТВЕРДЖЕННЯ ПРО ЗАСТОСУВАННЯ МІЖНАРОДНИХ СТАНДАРТІВ АУДИТУ

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів з управління якістю для фірм, що виконують аудити чи огляди фінансової звітності, або інші завдання з надання впевненості чи супутніх послуг, схвалених Радою з міжнародних стандартів фінансової звітності при Міністерстві фінансів України у листопаді 2022 р.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності". Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі - Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, що застосовуються в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

#### КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ

Ключові питання аудиту - це питання, що на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту та при формуванні думки щодо фінансової звітності, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ми визначили, що ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити у нашому звіті відсутні.

#### СУТТЄВА НЕВИЗНАЧЕНІСТЬ ЩОДО БЕЗПЕРЕРВНОСТІ ДІЯЛЬНОСТІ

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної та політичної кризи, що відбуваються в країні, існує вплив на діяльність Товариства через військову агресію російської федерації проти України та запровадження воєнного стану згідно з Указом України "Про введення воєнного стану в Україні" від 24.02.2022 № 64/2022, затвердженого Законом України від 24.02.2022 № 2102-IX.

Подовжено строк дії воєнного стану в Україні з 14 лютого 2024 року до 13 травня 2024 року строком на 90 діб. Проте внаслідок невизначеності подій, пов'язаних зі вторгненням росії в Україну, які можуть суттєво вплинути на операційне середовище в країні, Товариство не має практичної можливості точно та надійно оцінити кількісний вплив зазначених подій на фінансовий стан і фінансові результати діяльності Товариства в майбутньому. Воєнний стан передбачає ряд обмежувальних заходів, які можуть вплинути на ситуацію в економіці України та на діяльність Товариства. В результаті обмежувальних заходів та нестабільної ситуації в Україні, діяльність Товариства супроводжується ризиками. Вплив ризиків на майбутню діяльність Товариства не може бути визначений на даний момент через існуючу невизначеність.

Разом з тим, Аудитор не бачить підстав для коригування фінансової звітності станом на 31 грудня 2023 року. Однак оцінити вплив цієї ситуації на можливість Товариства продовжувати діяльність на безперервній основі Аудитор достовірно в повній мірі не може. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

#### ІНША ІНФОРМАЦІЯ

Управлінський персонал Підприємства несе відповідальність за іншу інформацію, підготовлену за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року.

Наша думка про фінансову звітність не поширюється на іншу інформацію, і ми не будемо надавати впевненість будь-якій формі щодо даної інформації.

У зв'язку з проведенням нами аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні з іншою інформацією і розгляді при цьому питання, чи є суттєві невідповідності між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими в ході аудиту, і чи не містить інша інформація інших можливих істотних спотворень на підставі норм МСА 720.

#### УЗГОДЖЕНІСТЬ ЗВІТУ ПРО УПРАВЛІННЯ З ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ

Відповідно до статті 14 пункту 3 абз.5 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" Звіт про управління, що надається Товариства відповідно до Закону України від 05.10.2017 № 2164-VIII - Про внесення змін до Закону України № 996 "Про бухгалтерський облік

та фінансову звітність в Україні" узгоджений з фінансовою звітністю Товариства за звітний період та не містить суттєвих викривлень.

Звіт про управління складений відповідно до вимог Наказу Міністерства фінансів України від 7 грудня 2018 року № 982 "Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління".

### **ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ТА ТИХ, КОГО НАДІЛЕНО НАЙВИЩИМИ ПОВНОВАЖЕННЯМИ, ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ**

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

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку.

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

### **ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

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

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість підприємства продовжити безперервну діяльність;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

### **ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО СУБ'ЄКТА АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ**

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ФІНАНСИСТ".

Код ЄДРПОУ 21860250.

Місцезнаходження: 49000, місто Дніпро, вул. Фабрично-заводська, б.20, кв.28.

Телефон: (050) 342-94-91

Внесено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності в Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" за № 0402.

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є:

директор Поспехова Олена Дмитрівна, яку включено до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської

діяльності під № 100866.  
Ключовий партнер з завдання

Директор ТОВ АФ "ФІНАНСИСТ"

Поспехова Олена Дмитрівна

ДАТА СКЛАДАННЯ АУДИТОРСЬКОГО ЗВІТУ:  
12 квітня 2024р.

#### **4. Твердження щодо річної інформації**

Генеральний директор Товариства стверджує про те, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність", Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що річний звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації відповідно до частини третьої статті 126 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Генеральний директор      Ігор МЕЖЕБОВСЬКИЙ

### **IV. Нефінансова інформація**

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

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи  
н/д

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи  
Шановні акціонери!

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

У 2023 році Товариство працювало в умовах ризиків та невизначеності, що обумовлені повномасштабною військовою агресією та військовим вторгненням російської федерації з 24 лютого 2022 року в Україну, і як наслідок ускладнення здійснення господарської діяльності у повному обсязі.

Незважаючи на жахливий стан, в якому опинилась економіка України, в ближній перспективі Товариство планує продовжувати здійснювати та розвивати ті ж види діяльності, що і в звітному році. Замість будівництва стратегії розвитку, як це робилось зазвичай протягом мирних років, робота керівництва Товариства у 2023 році була застережена на пошуку шляхів та способів виживання в надзвичайних умовах воєнного часу. Галузь машинобудування, в якій Товариство веде діяльність, з початком війни майже зовсім злегла нанівець. Залишились працювати "на повну" майже декілька підприємств, які отримали держзамовлення щодо виробництва оборонної продукції. Внутрішній ринок трубопровідної арматури України практично завмер, зовнішні ринки стали повністю недосяжними. Протягом попередньої багаторічної праці в Товаристві була розроблена і впроваджена стратегія розвитку, яка має своє метою проведення робіт та виконання проектів, що дозволяють відновити виробничу потужність та досягти проектного рівня, а також сприяє впровадженню нових технологій. АТ "ПРОМАРМАТУРА" - одна з найбільших компаній України, діяльність якої пов'язана із конструюванням, виробництвом та реалізацією продукції машинобудування - виробів трубопровідної арматури. Товариство проводить свою господарську діяльність по всій території України, має зв'язки з Казахськими, Азербайджанськими, Грузинськими та Молдавськими споживачами, продовжує налагоджувати торговельні відносини з контрагентами Європейського союзу. Товариство продовжує розвивати власний логістичний центр із елементами передпродажної підготовки, розширює номенклатуру власного автопарку - сучасного важкого комерційного транспорту. Товариство займається розробкою нових видів трубопровідної арматури, постійно оновлює каталог аналітичного підбору виробів арматури за технічними властивостями та параметрами замовників. В Товаристві створена і з успіхом працює система захисту продукції від фальсифікації, яку дуже цінують замовники і споживачі нашої продукції.

На 2023 рік план роботи Товариства не розроблявся, так як це було недоречно та неможливо. В минулі роки традиційно акцент стратегічних планів був сконцентрований на таких напрямках:

- зростання обсягів виробництва та реалізації, перехід до їхньої стабілізації та нарощування;
- збільшення інвестицій в розвиток власної інфраструктури;
- участь у тендерах на поставку продукції;
- поліпшення мотиваційних складових з метою підвищення інтенсивності і культури праці;
- впровадження заходів з підвищення якості продукції та послуг;
- впровадження новітніх світових практик ведення виробничо-господарської діяльності;
- збільшення об'ємів експорту, за рахунок збільшення продажів на зовнішніх ринках, пошук нових ринків збуту;
- підтримка високої якості обслуговування клієнтів, оптимізація логістичних схем постачання продукції покупцям;
- впровадження PR- заходів, направлених на підвищення статусу бренду "ПРОМАРМАТУРА", як продукції високої якості, що відповідає вимогам державних та міжнародних стандартів.

Враховуючи експортну спрямованість діяльності Товариства, обсяг реалізації продукції залежить від ситуації на світових ринках, змін в законодавчій базі України з питань зовнішньоекономічної діяльності та валютного регулювання.

Значний вплив на роботу Товариства мають: розпочата війна росії проти України, погіршення кон'юнктури внутрішнього та зовнішніх ринків, необхідність імпортозаміщення матеріалів й комплектуючих, втрата зовнішніх ринків, різні заходи Національного банку України по обмеженню валютних операцій, зміни законодавчої бази в області зовнішньоекономічної діяльності.

Продукція Товариства відповідає вимогам нормативної документації та виробляється згідно із національними і міжнародними стандартами у галузі арматуробудування. Продукція Товариства сертифікована TUV THUERINGEN и BUREAU VERITAS на відповідність вимогам європейських стандартів и Директиви 2014/68/EU, а також на відповідність вимогам стандартів NOROK M-630, M-650 и вимогам технічних регламентів TR TC010/2011 та TR TC 032/2013, національної системи сертифікації УкрСЕПРО і стандарту ГОСТ Р.

Основним джерелом надходження грошових коштів Товариства традиційно є виконання договорів і контрактів, включаючи експортні, з виробів промислової трубопровідної арматури, кредитні банківські позики. Товариство продовжує виробляти і поставляти нові види засувки, затвори дисконі, кранів, клапанів, конденсатовідвідників, фільтрів, арматуру для ТЕС і АЕС, іншу продукцію промислового призначення, запасні частини, виконує капітальний, середній ремонт та післяпродажне обслуговування виробів запірної арматурної, надає додаткові послуги в ході її експлуатації. Поряд із арматурою серійного випуску Товариство продовжує виконувати замовлення по виготовленню корпусів насосів, двигунів, сільськогосподарської техніки, деталей машинобудівного, гірничошахтного, металургійного обладнання, виробів для харчової, медичної, хімічної галузей промисловості. Товариство приділяє велику увагу збереженню і розширенню ринків збуту, додержанню високих показників якості продукції, своєї репутації та норм ділової етики.

Якби не було важко робити плани та прогнози в умовах війни та перманентної невизначеності подальшого розвитку подій, та на наступні ближчі роки Товариство все ж планує продовжувати виконання своїх довгострокових та короткострокових планів, пов'язаних з розширенням діяльності, пошуком нових платоспроможних клієнтів, розробкою нової маркетингової стратегії та стратегії ціноутворення. Базуючись на щоденних реаліях, керівництво компанії визначає своєю метою у 2024 році збереження основних засобів, майна, трудового колективу, підтримання базового рівня ефективності роботи та показників діяльності Товариства.

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

Протягом звітного періоду Товариство не уклало деривативів. Правочини щодо похідних цінних паперів у емітента відсутні.

1) Завдання та політика особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика 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 було створено або затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, що включають такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) внутрішній оперативний 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.

Спеціального органу та/або служби з внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено. Функції з внутрішнього контролю та управління ризиками розподілені між статутними органами Товариства та посадовими особами з метою охоплення всіх господарських, виробничих та фінансових процесів на різних рівнях, своєчасного та оперативного реагування на внутрішні та зовнішні загрози та невизначеності. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Схильність до фінансових ризиків виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти, що виникають в ході операційної діяльності Товариства, та 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;
- кредитний ризик: Товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Товариство не проводило операцій з деривативами з метою управління відсотковим та валютним ризиками, що виникають внаслідок операцій Товариства та її джерел фінансування. Протягом року Товариство не здійснювало торгових операцій з фінансовими інструментами.

## 2) Схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

У ході здійснення господарської діяльності Товариство не виявляє схильність до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику втрати ліквідності та/або ризику грошових потоків. Керівництво має кредитну політику та контролює суму кредитного ризику на постійній основі. Оцінка кредитного ризику проводиться по відношенню до всіх клієнтів, яким потрібні кредитні умови, що перевищують певну суму. Більшість продажів Товариства здійснюється надійним покупцям з відповідною кредитною історією, деякі зі 100% передплатою. Моніторинг та аналіз кредитного ризику Товариства проводиться індивідуально по кожному випадку. Мета Товариства полягає в підтримці безперервності та гнучкості фінансування її операційної діяльності шляхом залучення кредитних ресурсів та використання права відстрочки платежу постачальникам та покупцям.

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. 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.

Товариство аналізує достатність своїх активів і строки платежів за своїми зобов'язанням, планує свою ліквідність в залежності від очікуваних надходжень від погашення фінансових інструментів. Основними джерелами фінансування Товариства були грошові потоки від операційної діяльності та зовнішніх запозичень.

Метою управління капіталом Товариства є збереження можливості продовжувати безперервну діяльність Товариства в майбутньому для забезпечення прибутку акціонерам і користі іншим



зацікавленим сторонам, а також забезпечення фінансування операційної діяльності, капітальних вкладень та стратегії розвитку Товариства. Політика Товариства стосовно управління капіталом націлена на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу.

Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси. Керівництво Товариства регулярно здійснює моніторинг структури капіталу і може змінювати політику управління капіталом та цілі, в залежності від економічного середовища, ситуацій на ринку і стратегії розвитку.

## 1) звіт про корпоративне управління

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

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

|   | Прийнято рішення про застосування іншого кодексу  |
|---|---|
| Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу | 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.39 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів АТ "Промарматура" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться. Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймало рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться. В обліковому періоді Товариство на добровільних засадах дотримувалось рекомендацій, зазначених в "Кодекс корпоративного управління: ключові вимоги і рекомендації", який було затверджено 12 березня 2020 року рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР) №118. Цей документ містить рекомендації щодо належного корпоративного управління, включаючи управління екологічними та соціальними ризиками. |
| Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу                        | 01.01.2022  |
| URL-адреса з текстом кодексу  | <a href="https://www.nssmc.gov.ua/documents/kodeks-korporativno-ho-upravlinnia-kliuchovi-vymohy-i-rekomendatsii/">https://www.nssmc.gov.ua/documents/kodeks-korporativno-ho-upravlinnia-kliuchovi-vymohy-i-rekomendatsii/</a>   |

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

|  | Відповідність практики (Так/Ні) | Опис наявної практики/обґрунтування відхилення |
|--|---------------------------------|--|
|  |                                 |  |

|   |     |  |
|---|-----|--|
| <b>1. Цілі особи</b>  |     |  |
| В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів | ні  | В статуті АТ "Промарматура" не зазначена мета впровадження в товаристві принципів корпоративного управління, яка б була спрямована на підвищення ефективності управління акціонерним товариством для підвищення інвестиційної привабливості товариства, зростання його капіталізації та збільшення прибутковості. За рахунок цього формується довгострокова стала цінність в інтересах її акціонерів з дотриманням інтересів інших стейкхолдерів (зацікавлених сторін).  |
| <b>2. Акціонери та стейкхолдери</b>   |     |  |
| Права акціонерів  | так | <p>Статут АТ "ПРОМАРМАТУРА":</p> <p><b>РОЗДІЛ 5. ПРАВА ТА ОБОВ'ЯЗКИ АКЦІОНЕРІВ - ВЛАСНИКІВ ПРОСТИХ АКЦІЙ ТОВАРИСТВА</b></p> <p>5.1. Особи, які набули право власності на одну, або більшу кількість акцій Товариства в порядку, встановленому законодавством України, набувають статусу акціонерів Товариства. Право власності на акції підтверджується випискою з рахунку у цінних паперах. Акція є неподільною. Якщо одна акція належить більше, ніж одній особі, всі такі особи вважаються одним акціонером і можуть здійснювати свої права через одного з таких акціонерів або через їхнього спільного представника</p> <p>5.2. Кожна проста акція надає акціонеру однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) брати участь в управлінні Товариством (через участь та голосування на Загальних зборах особисто або через своїх представників) в порядку, встановленому цим Статутом та законодавством України;</li> <li>2) одержувати інформацію про господарську діяльність Товариства, без обмеження доступу до фінансової звітності Товариства та його внутрішніх положень;</li> <li>3) виходу із Товариства шляхом відчуження належних акціонеру акцій на користь інших юридичних та фізичних осіб без попереднього інформування та (або) отримання на це дозволу інших акціонерів або Товариства;</li> <li>4) брати участь у розподілі прибутку</li> </ol> |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>Товариства та одержувати його частину (дивіденди);</p> <p>5) на переважне придбання додатково емітованих Товариством акцій (крім випадку прийняття загальними зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством;</p> <p>6) вимагати обов'язкового викупу Товариством всіх або частини належних йому акцій у випадках та в порядку, передбачених чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства;</p> <p>7) отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості такої відповідної частини майна Товариства;</p> <p>8) укладати корпоративний договір між акціонерами Товариства, предмет, форма та зміст якого передбачені ст. 29 Закону;</p> <p>9) видавати безвідкличну довіреність, яка передбачена ст. 30 Закону;</p> <p>10) реалізовувати інші права, встановлені цим Статутом та законодавством України.</p> <p>5.3. Переважним правом акціонерів визнається право акціонера - власника простих акцій придбавати розміщені Товариством прості акції та інші цінні папери, які можуть бути конвертовані в акції, пропорційно до частки належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій.</p> <p>Переважне право обов'язково надається акціонеру - власнику простих акцій у процесі емісії Товариством простих акцій (крім випадку прийняття загальними зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством. Рішення про невикористання такого права приймається за кожною додатковою емісією акцій Товариства.</p> <p>У разі включення до порядку денного загальних зборів питання про невикористання переважного права акціонерів на придбання акцій додаткової емісії виконавчий орган Товариства повинен представити на таких зборах письмовий звіт, що містить пояснення причин невикористання зазначеного права.</p> <p>До початку емісії акцій з наданням акціонерам переважного права Товариство повідомляє кожного акціонера, який має таке право, про</p> |
|--|--|---|

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>можливість його реалізації та розміщує відповідне повідомлення на своєму веб-сайті та у базі даних особи, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників ринків капіталу та професійних учасників організованих товарних ринків. Повідомлення має містити дані про загальну кількість розміщуваних Товариством акцій, ціну розміщення, правила визначення кількості цінних паперів, на придбання яких акціонер має переважне право, строк і порядок реалізації зазначеного права.</p> <p>5.4. Акціонер, який має намір реалізувати своє переважне право, подає до Товариства у встановлений строк письмову заяву про придбання акцій та перераховує на відповідний рахунок кошти в сумі, що дорівнює вартості цінних паперів, які ним придбаваються (крім випадку оплати акцій майном). У заяві акціонера зазначаються реквізити акціонера, місце проживання (місцезнаходження), кількість цінних паперів, які ним придбаваються. Заява та кошти приймаються Товариством не пізніше дня, що передує дню початку розміщення цінних паперів. Товариство видає акціонеру письмове зобов'язання про продаж відповідної кількості цінних паперів.</p> <p>5.5. Рішення про невикористання переважного права розміщується у базі даних особи, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників ринків капіталу та професійних учасників організованих товарних ринків, не пізніше дати оприлюднення протоколу загальних зборів, на яких прийнято рішення про відмову від використання переважного права, відповідно до вимог статті 57 Закону.</p> <p>5.6. Кожний акціонер - власник простих акцій Товариства має право вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому простих акцій, якщо він зареєструвався для участі у загальних зборах та голосував проти прийняття загальними зборами рішення про:</p> <p>1) злиття, приєднання, поділ, перетворення, виділ, зміну типу Товариства;</p> |
|--|--|---|

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | <p>2) вчинення Товариством значних правочинів;</p> <p>3) надання попередньої згоди на вчинення Товариством значних правочинів;</p> <p>4) вчинення Товариством правочину, щодо якого є заінтересованість;</p> <p>5) зміну розміру Статутного капіталу;</p> <p>6) відмову від використання переважного права акціонера на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення;</p> <p>7) емісію конвертованих облігацій;</p> <p>8) внесення змін до Статуту Товариства у випадках, передбачених статтею 99 Закону.</p> <p>У цих випадках Товариство зобов'язане викупити належні акціонерів акції. Перелік акціонерів, які мають право вимагати здійснення обов'язкового викупу належних їм акцій складається на підставі переліку акціонерів, які зареєструвалися для участі в загальних зборах, на яких було прийнято рішення, що стало підставою для вимоги обов'язкового викупу акцій.</p> <p>Ціна викупу акцій не може бути меншою за ринкову вартість, визначену відповідно до 9 Закону. Ціна викупу акцій затверджується Товариством не пізніше дня розміщення в установленому порядку повідомлення про проведення загальних зборів, до порядку денного яких включено питання, прийняття рішення щодо якого стане підставою для вимоги обов'язкового викупу акцій.</p> <p>Ринкова вартість акцій визначається станом на останній робочий день, що передує дню розміщення у встановленому порядку повідомлення про проведення загальних зборів, на яких прийнято рішення, яке стало підставою для вимоги обов'язкового викупу акцій.</p> <p>Ринкова вартість цінних паперів, емісію яких здійснено Товариством, затверджується Генеральним директором Товариства.</p> <p>Договір між Товариством та акціонером про обов'язковий викуп Товариством належних йому акцій є укладеним з моменту отримання вимоги акціонера. Такий договір укладається в письмовій формі.</p> <p>Товариство протягом не більш п'яти робочих днів після прийняття Загальними зборами рішення, що стало</p> |
|--|--|--|

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | <p>підставою для вимоги обов'язкового викупу акцій, у порядку, встановленому Генеральним директором, повідомляє акціонерів, які мають право вимагати обов'язкового викупу акцій, про право вимоги обов'язкового викупу акцій із зазначенням відомостей, вказаних у статті 103 Закону.</p> <p>5.7. Протягом 30 днів з дати оприлюднення протоколу загальних зборів, на яких прийнято рішення, яке стало підставою для вимоги обов'язкового викупу акцій, акціонер, який має намір реалізувати зазначене право, подає до Товариства письмову вимогу. У вимозі акціонера про обов'язковий викуп акцій зазначаються прізвище (найменування) акціонера, його місце проживання (місцезнаходження), кількість, тип та/або клас акцій, обов'язкового викупу яких він вимагає. До письмової вимоги акціонером додається виписка з рахунку у цінних паперах, що підтверджує його право власності на акції Товариства станом на дату не пізніше дати оформлення вимоги. Акціонер не може здійснювати оформлення обов'язкового викупу акцій до дати оприлюднення протоколу загальних зборів на веб-сайті товариства. Протягом 30 днів після отримання вимоги акціонера про обов'язковий викуп акцій Товариство здійснює оплату вартості акцій за ціною викупу, зазначеною в повідомленні про право вимоги обов'язкового викупу акцій, що належать акціонеру, а відповідний акціонер повинен вчинити всі дії, необхідні для набуття Товариством права власності на акції, обов'язкового викупу яких він вимагає.</p> <p>Оплата акцій здійснюється у грошовій формі, якщо сторони в межах строків, передбачених цією статтею, не дійшли згоди щодо іншої форми оплати.</p> <p>5.8. Товариство забезпечує кожному акціонеру доступ до документів, визначених в розділі 14 цього Статуту.</p> <p>5.9. Обов'язки акціонерів встановлюються виключно законом. Акціонери - власники простих акцій Товариства зокрема зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;</li> <li>2) виконувати рішення Загальних зборів акціонерів, інших органів Товариства;</li> </ol> |
|--|--|--|

|  |     |   |
|--|-----|---|
|  |     | <p>3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</p> <p>4) оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені цим Статутом;</p> <p>5) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.</p> |
| Права міноритарних акціонерів  | ні  | В статуті товариства права міноритарних акціонерів окремо не визначені.   |
| <b>1) загальні збори акціонерів</b>  |     |   |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | так | В Статуті Товариства, п. 8.11. Порядок ознайомлення акціонерів з документами, необхідними для прийняття рішень на Загальних зборах, п. 8.12. Порядок внесення змін до проекту порядку денного Загальних зборів встановлюється законодавством.   |
| Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів  | ні  | Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління розкриваються при затвердженні змісту бюлетеня для голосування по кандидатам до органів управління Товариства.   |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)   | так | Так, мають право згідно Статуту товариства.   |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах   | так | Так, керівник товариства має таке право згідно Статуту товариства.  |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них   | так | Так, мають можливість згідно Статуту товариства.  |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами  | так | Так, регламент визначений Статуту товариства. Додатково питання затвердження регламенту загальних зборів може бути включено до порядку денного зборів.  |
| Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів,  |     |   |

|  |     |   |
|--|-----|---|
| розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів   |     |   |
| Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів   | ні  | На час складання річного звіту триває робота по відновленню власного вебсайту Товариства, тому акціонери мають можливість отримувати лише необхідно важливу інформацію стосовно проведення загальних зборів акціонерів. |
| <b>2) взаємодія з акціонерами</b>  |     |   |
| Радюю затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами   | ні  | В Товаристві створення Ради не передбачено статутом, тому політику взаємодії з акціонерами не було затверджено.   |
| Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради   | ні  | В Товаристві не створювався відділ (функція) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами.  |
| <b>3) поглинання</b>   |     |   |
| Радюю визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема:<br>а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів;<br>б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання;<br>в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання | ні  | Наглядова рада в Товаристві не створювалась, тому такі принципи не визначались.   |
| <b>4) інші стейкхолдери</b>  |     |   |
| Радюю затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами  | ні  | Наглядова рада в Товаристві не створювалась, тому зазначена політика взаємодії зі стейкхолдерами не визначалась.  |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію   | ні  | Товариство не визначало переліку своїх стейкхолдерів.   |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами   | ні  | Товариство не розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами.   |
| <b>4. Виконавчий орган</b>   |     |   |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради  | так | Виконавчий орган розробляє стратегію товариства, яка затверджується Вищим органом.  |
| Наглядова рада визначає ключові  | ні  | В товаристві відсутній орган управління   |



|   |     |   |
|---|-----|---|
| показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи   |     | Наглядова рада.   |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи  | ні  | Виконавчий орган щорічно звітує Вищому органу - Загальним зборам акціонерів.  |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради  | ні  | В товаристві відсутній орган управління Наглядова рада.   |
| <b>6. Винагорода</b>  |     |   |
| Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи  | так | Наглядова рада в товаристві не створювалась. Генеральний директор отримує винагороду у вигляді заробітної плати на підставі трудового договору (контракту) з ним.   |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи   | так | Генеральний директор отримує винагороду у вигляді заробітної плати на підставі трудового договору (контракту) з ним. В контракті передбачена пов'язаність розміру з/п (сума премії) з результатами діяльності товариства. |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників  | ні  | Рада директорів в товаристві не створювалась.   |
| <b>7. Розкриття інформації і прозорість</b>   |     |   |
| В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа  | ні  | Товариство розкриває інформацію про свою діяльність в межах передбачених чинним законодавством.   |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності | ні  | Наглядова рада в товаристві не створювалась.  |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління   | так | <a href="http://www.promarmatura.ua/shareholders-info">http://www.promarmatura.ua/shareholders-info</a>   |
| <b>8. Система контролю і стандарти етики</b>  |     |   |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "триох ліній захисту"   | ні  | Ні  |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити  | ні  | Рада в товаристві відсутня  |

|   |     |   |
|---|-----|---|
| внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора   |     |   |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)   | ні  | Рада в товаристві відсутня  |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками   | ні  | Окремого документу з питань управління ризиками в товаристві немає.   |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків  | ні  | Окремого документу Декларації схильності до ризиків в товаристві немає.   |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками  | ні  | Рада в товаристві відсутня  |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики   | ні  | Кодекс етики в товаристві не затверджувався.  |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку   | ні  | Анонімність в етичній поведінці в товаристві не вітається та не схвалюється.  |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції   | так | Так. В товаристві затверджено наказом № 15/АКП від "22" червня 2015 р. та діє Антикорупційна програма Приватного акціонерного товариства "Промарматура". Цим же наказом призначена особа на посаду Уповноваженого з антикорупційної програми товариства, відповідального за реалізацію антикорупційної програми та запобігання корупції у діяльності приватного акціонерного товариства "Промарматура". |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:<br>а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;<br>б) правочинів із заінтересованістю;<br>в) інсайдерської торгівлі; та<br>г) зловживання службовим становищем | ні  | Документу, який регулює політику конфлікту інтересів в товаристві немає   |

## 9. Оцінка корпоративного управління

|  |    |   |
|--|----|---|
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради  | ні | Наглядова рада в товаристві не створювалась |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління | ні | Наглядова рада в товаристві не створювалась |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта                              | ні | Не проводиться.                             |

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

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>Дата проведення</b>   | 21.04.2023   |
| <b>Спосіб проведення</b> | очне голосування<br>електронне голосування<br>X опитування (дистанційно) |
| <b>Суб'єкт скликання</b> | Генеральний директор   |

**Питання порядку денного та прийняті рішення:**

1. Звіт Генерального директора Товариства про результати діяльності Товариства за 2022 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального директора.

Проект рішення:

Затвердити звіт Генерального директора про результати діяльності Товариства за 2022 рік. Роботу Генерального директора в обліковому періоді визнати задовільною та такою, що відповідає інтересам Товариства.

2. Затвердження фінансових результатів та результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік.

Проект рішення:

Відповідно до вимог законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні затвердити фінансові результати Товариства за 2022 рік. Керуючись вимогами ст.39 Закону України "Про акціонерні товариства", затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік.

3. Прийняття рішення про порядок розподілу прибутку (порядку погашення збитків) Товариства за 2022 рік. Прийняття рішення по річних дивідендах Товариства.

Проект рішення:

Збиток, отриманий Товариством за 2022 рік в розмірі 29 995 тисяч гривень покрити за рахунок прибутків Товариства майбутніх періодів. У зв'язку з відсутністю прибутку річні дивіденди не нараховувати та не сплачувати.

4. Про внесення змін до статуту Товариства. Затвердження статуту Товариства в новій редакції. Надання повноважень щодо підписання статуту Товариства в новій редакції. Призначення особи, відповідальної за організацію підготовки та подачі документів Товариства до державного органу реєстрації для внесення відповідних змін до відомостей про юридичну особу до Державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

Проект рішення:

1) Внести зміни до статуту Товариства, що пов'язані з приведенням його положень до норм чинного законодавства. Затвердити статут Товариства в новій редакції.

2) Уповноважити Генерального директора Товариства Межебовського Ігоря Валерійовича підписати статут Товариства, викладений в новій редакції.

3) Доручити Генеральному директору Товариства Межебовському Ігорю Валерійовичу, паспорт АН 893198, виданий Бабушкінським РВ ДМУ ГУМВС України в Дніпропетровській обл. 16.09.2010р., реєстраційний номер облікової картки платника податків 2441700678, підготувати та подати необхідні документи Товариства до державного органу реєстрації для

здійснення державної реєстрації змін до відомостей про юридичну особу, що містяться у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.

5. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, ринкова вартість майна та/або послуг, що може бути їх предметом перевищує 10 відсотків вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності Товариства за 2022 рік, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості.

Проект рішення:

1) На підставі пункту 4 ст. 106 Закону України "Про акціонерні товариства" затвердити рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які пов'язані в тому числі, але не обмежуючись, з укладанням договорів, угод, контрактів поставки, купівлі-продажу, кредитування, забезпечення (іпотеки, застави, поруки), договорів про внесення змін до діючих договорів поставки, купівлі-продажу, кредитування, забезпечення (іпотеки, застави, поруки) за власними зобов'язаннями Товариства та зобов'язаннями третіх осіб, отримання гарантій та акредитивів, продовження строків, термінів дії, перегляд істотних умов таких правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, ринкова вартість робіт та/або послуг яких перевищує 10 відсотків вартості активів Товариства за даними річної фінансової звітності за 2022 рік, а саме:

- правочинів по відчуженню Товариством виробленої ним продукції, виконанню Товариством робіт і наданню ним послуг третім особам, - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму 300 млн. грн. (триста мільйонів гривень). Гранична сукупна вартість вказаних правочинів не повинна перевищувати 600 млн. грн. (шістсот мільйонів гривень);

- правочинів по розпорядженню основними фондами Товариства, що відносяться до об'єктів нерухомого майна (відчуження чи передача в користування третіх осіб), по придбанню Товариством об'єктів нерухомого майна, - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму 225 млн. грн. (двісті двадцять п'ять мільйонів гривень). Гранична сукупна вартість вказаних правочинів не повинна перевищувати 600 млн. грн. (шістсот мільйонів гривень);

- правочинів по розпорядженню основними фондами Товариства, що не відносяться до об'єктів нерухомого майна (відчуження чи передача в користування третіх осіб), по придбанню Товариством машин, обладнання, комплектуючих, - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму 225 млн. грн. (двісті двадцять п'ять мільйонів гривень). Гранична сукупна вартість вказаних правочинів не повинна перевищувати 600 млн. грн. (шістсот мільйонів гривень);

- правочинів по придбанню та відчуженню Товариством оборотних засобів, включаючи сировину, паливо, матеріали, енергоресурси, товари та інше майно, - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму 300 млн. грн. (триста мільйонів гривень). Гранична сукупна вартість вказаних правочинів не повинна перевищувати 600 млн. грн. (шістсот мільйонів гривень);

- правочинів, направлених на отримання Товариством, його філіями грошових коштів (договори позики, кредитні договори, договори про зміну до них та ін.), - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму 450 млн. грн. (чотириста п'ятдесят мільйонів гривень). Гранична сукупна вартість вказаних правочинів не повинна перевищувати 600 млн. грн. (шістсот мільйонів гривень);

- правочинів по забезпеченню виконання Товариством, його філіями чи іншими особами своїх зобов'язань за укладеними договорами (договори застави, поруки, договори про зміну до них,

договори страхування та ін.), - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму 225 млн. грн. (двісті двадцять п'ять мільйонів гривень). Гранична сукупна вартість вказаних правочинів не повинна перевищувати 600 млн. грн. (шістсот мільйонів гривень);

- правочинів на залучення Товариством, його філіями грошових коштів на здійснення документарних операцій (гарантій, акредитивів та ін.), - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму 300 млн. грн. (триста мільйонів гривень). Гранична сукупна вартість вказаних правочинів не повинна перевищувати 600 млн. грн. (шістсот мільйонів гривень);

- правочинів по передачі Товариством третім особам своїх прав і обов'язків по укладених договорах (договори про переведення боргу, про відступлення права вимоги), - вартість кожного правочину не повинна перевищувати суму 225 млн. грн. (двісті двадцять п'ять мільйонів гривень). Гранична сукупна вартість вказаних правочинів не повинна перевищувати 600 млн. грн. (шістсот мільйонів гривень).

2) Надати повноваження Генеральному директору Межебовському Ігорю Валерійовичу та/або уповноваженій ним особі на власний розсуд укладати та підписувати, виходячи з економічної доцільності, визначити істотні та всі інші умови договорів поставки, купівлі-продажу, кредитування, забезпечення (іпотеки, застави, поруки), документарних операцій (гарантій, акредитивів та ін.), договорів про внесення усіх змін (доповнень), які виникнуть на підставі них у майбутньому з метою забезпечення виконання зобов'язань Товариства, та/або зобов'язань третіх осіб, на умовах йому відомих та укладення і підписання договорів про розірвання усіх вищезазначених договорів за власними зобов'язаннями та зобов'язаннями третіх осіб, підписувати від імені Товариства такі договори.

3) Для укладення та виконання значних правочинів, попереднє надання згоди на вчинення яких затверджено Загальними зборами відповідно до цього рішення, не вимагається прийняття будь-якого додаткового рішення Загальними зборами акціонерів або іншим органом управління Товариства протягом одного року.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

[http://www.promarmatura.ua/sites/default/files/shareholders-info/protokol\\_no1-2023\\_vid\\_27.04.2023\\_zagalnih\\_zboriv\\_pa.pdf](http://www.promarmatura.ua/sites/default/files/shareholders-info/protokol_no1-2023_vid_27.04.2023_zagalnih_zboriv_pa.pdf)

**URL-адреса протоколу загальних зборів:**

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

|   |   |
|---|---|
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Генеральний директор МЕЖЕБОВСЬКИЙ Ігор Валерійович.<br>Термін повноважень - безстроковий  |
| РНОКПП  |   |
| УНЗР  |   |
| Опис ключових рішень керівника                        | Згідно статуту Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства.<br>До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів.<br>Генеральний директор підзвітний Загальним зборам та організовує виконання їх рішень.<br>Генеральний директор керує поточними справами Товариства, виконує рішення Загальних зборів, представляє Товариство в його відносинах з державними органами, підприємствами, установами, організаціями, у тому числі іноземними; українськими та іноземними громадянами та будь-якими іншими третіми сторонами; веде переговори та укладає будь-які правочини, |

|   |  |
|---|--|
|   | договори (угоди, контракти тощо) від імені Товариства, у тому числі зовнішньоекономічні, підписує фінансові документи. Генеральний директор відповідає за ефективну діяльність Товариства, координацію діяльності всіх відділів, структурних підрозділів та служб Товариства. Генеральний директор має право надавати пропозиції Загальним зборам за всіма напрямками діяльності Товариства.   |
| Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді  | Перший заступник Генерального директора ПОХИЛЬКО Сергій Вікторович. Термін повноважень - безстроковий  |
| РНОКПП  |  |
| УНЗР  |  |
| Сфера відповідальності заступника керівника   | <p>Згідно статуту товариства у разі тимчасової неможливості виконання Генеральним директором своїх повноважень такі повноваження здійснює призначена нею особа. Вказана особа має всі необхідні повноваження, в тому числі діє та представляє інтереси товариства в усіх установах, підприємствах та організаціях. Ці повноваження повинні бути вказані в довіреності, яка від імені Товариства видається такій особі.</p> <p>Інші особи також можуть діяти від імені Товариства у порядку представництва, передбаченому Цивільним кодексом України.</p> <p>Генеральний директор може доручати вирішення окремих питань, що входять до його компетенції, своїм заступникам або керівникам структурних підрозділів, в межах, передбачених цим Статутом.</p> |
| Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника | н/д  |
| РНОКПП  |  |
| УНЗР  |  |

### Звіт виконавчого органу

Згідно статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПРОМАРМАТУРА" в товаристві створена і діє однорівнева структура управління, згідно якої виконавчий орган є одноособовим у формі Генерального директора. З 2007 року я, Межебовський Ігор Валерійович, після обрання мене на цю посаду рішенням загальних зборів, керую діяльністю товариства на цій посаді.

Протягом 2023 року АТ "Промарматура" здійснювало господарську діяльність суб'єкта підприємництва, впроваджуючи види діяльності, які визначені Статутом та спеціалізацією товариства, а саме: виробництво запірної арматури з чавуну та сталей для промислових цілей, у тому числі з нержавіючих сталей, виробництво штампованих виробів методом гарячого штампування, оптова торгівля, складське господарство, виконання інших робіт у галузі машинобудування та надання послуг.

Враховуючи введений в Україні воєнний стан, фінансові показники результатів діяльності товариства за 2023 рік будуть зазначені в річному фінансовому звіті за 2023 рік, підтвердженому зовнішнім аудитором, після дати затвердження цього Звіту.

Виконуючи свої функції виконавчий орган у звітному періоді діяв в межах компетенції, визначеної

законодавством України, Статутом товариства та внутрішніми нормативними актами.

Під час прийняття рішення по кожному питанню господарської діяльності виконавчий орган керувався інформацією, наданою керівниками відповідних структурних підрозділів, власним досвідом і навичками та приймав рішення в інтересах акціонерів та колективу товариства.

Спеціалізація товариства у 2023р. залишилася не змінною - проектування, виробництво, комплектація та реалізація виробів запірної арматури для промислових цілей. Крім того товариство постійно приділяє багато зусиль по вдосконаленню напрямків діяльності:

- механообробка;
- виготовлення частин трубопровідної арматури;
- виготовлення та збірка трубопровідної арматури;
- вдосконалення інженерних досліджень в галузі промислового арматуробудування;
- удосконалення випробувальних виробничих іспитів та лабораторій;
- складське господарство;
- логістика;
- впровадження інновацій та передового досвіду;
- удосконалення управління якістю.

Під час прийняття рішення по кожному питанню господарської діяльності виконавчий орган керувався інформацією, наданою керівниками відповідних структурних підрозділів, власним досвідом і навичками та приймав рішення в інтересах акціонерів та колективу товариства, досягненню результатів прибуткової діяльності.

Основними видами діяльності АТ "Промарматура" є:

- виробництво трубопровідної арматури;
- оптова торгівля промисловим обладнанням, устаткуванням, товарами виробничого призначення;
- складське господарство;
- оптова торгівля с/г машинами та устаткуванням.

На 2023 рік план роботи Товариства не розроблявся, так це було недоречно та неможливо. Як і в минули роки традиційно акцент стратегічних планів був сконцентрований на таких напрямках:

- зростання обсягів виробництва та реалізації продукції;
- підвищення якості надання послуг та виконання робіт;
- збільшення інвестицій в розвиток власної інфраструктури;
- участь у тендерах на поставку продукції;

- поліпшення мотиваційних складових з метою підвищення інтенсивності і культури праці;
- впровадження заходів з підвищення якості продукції та послуг;
- впровадження новітніх світових практик ведення виробничо-господарської діяльності;
- збільшення об'ємів торговельних операцій, пошук нових ринків збуту;
- підтримка високої якості обслуговування клієнтів, оптимізація логістичних схем постачання продукції покупцям;
- впровадження PR- заходів, направлених на підвищення ділової репутації Товариства, рівня продажів та розширення асортименту продукції високої якості, яка відповідає вимогам державних та міжнародних стандартів.

Реалізація товарної продукції за звітний період становила 213 909 тис. грн. Темп збільшення обсягів реалізації продукції порівняно з 2022р. становив - 138,32%.

Вищезазначені об'ємні показники досягнуті колективом товариства у кількості 122 чол., проти 132 чол. 2022р. При цьому середньооблікова чисельність персоналу в еквіваленті повної зайнятості у 2023р. становила 124 чол., а у 2022 - 134 чол.

Основними покупцями промислової продукції за звітний період були: ТОВ "ПРМЗ", ТОВ "ГрандАрма", ТОВ "ЕТНА ІНДАСТРІ", "Арселор Миттал" Кр.Ріг, "Арселор Міттал" Теміртау, PETRO GAS FZE Арабськи Емірати та інші.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, послуг, робіт) склала у обліковому році 163 322 тис.грн., у попередньому 2022 році - 114 014 тис.грн.

Фінансовий результат за підсумками 2023 року становив - 11 407 тис.грн. чистого прибутку, в порівнянні із 2022 роком - 29 995 тис.грн. збитку.

Склад споживачів продукції 2023р. практично не змінився.

Основні засоби (ОЗ) - враховані на балансі товариства за первісною вартістю станом на 31.12.2023 року в сумі 42 678 тис. грн., станом на 31.12.2022 року в сумі 42 673 тис. грн. Надійшло ОЗ за 12 місяців 2023 року в сумі 458,7 тис. грн., вибуло за 12 місяців в сумі 476,5 тис. грн.

Чиста балансова вартість ОЗ на 31.12.2023 р. становила 6246 тис. грн., чиста балансова вартість ОЗ на 31.12.2022 року становила 7621 тис. грн.

Вартість основних засобів, отриманих у оперативну оренду складає - 0 тис.грн.

Підприємство не має основних засобів, по яких існує обмеження прав власності.

Нарахована амортизація по основним засобам за 12 місяців 2023 року на суму 1 380 тис. грн.

Ступінь зносу основних засобів - 85,56%. Ступінь використання основних засобів - 100%. Сума нарахованого зносу - 36 432 тис. грн.

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлено їх використанням.

Обмеження на використання майна емітента немає.



Місцезнаходження основних засобів - місто Дніпро, та Дніпровський район Дніпропетровської області.

Товариство не є об'єктом підвищеної екологічної небезпеки.

Протягом звітнього періоду середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу становить 122 особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 16 осіб, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 5 осіб.

Фонд оплати праці в звітному році становив 15 290,1 тис. грн. та в порівнянні з попереднім роком (16028,4 тис. грн.) зменшився. Зміни фонду оплати праці сталися за рахунок зменшення окладів та зміни тарифів, що сталося внаслідок часткового згортання господарської діяльності Товариства, продовженням режиму військового стану, а також у зв'язку із звільненням працівників, які були мобілізовані або звільнились за власним бажанням.

Організація оплати праці спрямована на забезпечення винагороди працівників за працю, залежно від складності та умов виконуваної роботи, професійно-ділових якостей, результатів праці і господарської діяльності структурного підрозділу, в яких робітники безпосередньо працюють. Товариство не має заборгованості з виплати заробітної плати та оплати податків у бюджет і позабюджетні фонди.

У 2023 році кадрова політика товариства була спрямована на збереження робітників та робочих місць у зв'язку із різким скороченням діяльності Товариства, на оптимізацію структури персоналу, перерозподілу робітників, виходячи з реальної потреби діяльності та організаційної структури.

В основі кадрової політики АТ "ПРОМАРМАТУРА" стоїть принцип наступності поколінь, забезпечення діяльності товариства кваліфікованими робітниками та спеціалістами, збільшення рівня кваліфікації, оптимізація структури та чисельності працюючих.

В Товаристві на постійній основі здійснюється навчання працівників з метою підвищення рівня кваліфікації відносно операційних потреб емітента, проводиться моніторинг у сферах мотивації персоналу, адаптації молодих працівників та інше.

Управлінські служби товариства налічують 18 відділів.

Режим роботи товариства не змінювався та обумовлений у правилах внутрішнього трудового розпорядку:

Початок роботи - 9.00

Обідня перерва - з 13.00 до 14.00 годин

Закінчення роботи - 18.00

На товаристві розроблені та діють інструкції з охорони праці з усіх робітничих професій та видів робіт.

Продукція товариства реалізовувалась протягом року за договірними цінами. Ціни на продукцію розраховуються на основі нормативів матеріальних, енергетичних та трудових витрат.

У 2024 році перед товариством стоять завдання щодо збільшення обсягів виробництва та реалізації продукції з метою збереження трудового колективу та отримання максимально можливого прибутку за рахунок удосконалення технологічних процесів, застосування науково-обґрунтованих норм виробітку, підвищення продуктивності праці. Для забезпечення виконання виробничої програми чекає подальша робота щодо проведення заходів, спрямованих на економію сировини, матеріалів та енергоресурсів.

Висновки

На основі наданих даних виконавчий орган дійшов таких висновків:

- у 2023 році Генеральний директор виконував завдання, покладені на нього чинним законодавством, Статутом та рішенням загальних зборів. Дії, здійснені Генеральним директором, забезпечили стабільну безперервну діяльність товариства відповідно до вимог законодавства;
- фактів істотних порушень законодавства України під час здійснення товариством діяльності у 2023 році не виявлено;
- товариство досягло виконання поставлених на 2023 рік цілей, та отримало прибуток від своєї діяльності;
- діяльність Генерального директора зумовила позитивні зміни в діяльності товариства.

Цей Звіт виконавчого органу є окремою складовою частиною річного звіту товариства.

Генеральний директор                      Межебовський Ігор Валерійович

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

| Ім'я або повне найменування акціонера | РНОКПП | УНЗР | Розмір значного пакета акцій | Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні |
|---------------------------------------|--------|------|------------------------------|---|
| Межебовський Ігор Валерійович         |        |      | 50                           | 50  |
| Челядін Олександр Михайлович          |        |      | 50                           | 50  |

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

| Ім'я посадової особи             | РНОКПП | УНЗР | Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення       | Опис ключових повноважень посадової особи   | Порядок призначення та звільнення посадової особи |
|----------------------------------|--------|------|---|---|---|
| Биковська Людмила<br>Анатоліївна |        |      | Генеральний директор<br>призначив Биковську Л.А. на посаду головного бухгалтера наказом № 2 від 26.07.2007 р. | Згідно посадової інструкції<br>головний бухгалтер:<br>Головний бухгалтер:<br>Забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних.<br>Організує роботу бухгалтерської служби, контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій.<br>Вимагає від підрозділів, служб та працівників забезпечення неухильного дотримання порядку оформлення та подання до обліку первинних документів.<br>Вживає всіх необхідних заходів для запобігання несанкціонованому та непомітному виправленню записів у первинних документах і регістрах бухгалтерського обліку та збереження оброблених документів, регістрів і звітності протягом встановленого терміну. | За наказом Генерального директора                 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>Забезпечує складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності підприємства, підписання її та подання в установлені строки користувачам.</p> <p>Здійснює заходи щодо надання повної, правдивої та неупередженої інформації про фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів підприємства.</p> <p>Бере участь у підготовці та поданні інших видів періодичної звітності, які передбачають підпис головного бухгалтера, до органів вищого рівня у відповідності з нормативними актами, затвердженими формами та інструкціями.</p> <p>За погодженням з власником (керівником) підприємства забезпечує перерахування податків та зборів, передбачених законодавством, проводить розрахунки з іншими кредиторами відповідно до договірних зобов'язань.</p> <p>Здійснює контроль за веденням касових операцій, раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів.</p> <p>Бере участь у проведенні інвентаризаційної роботи на підприємстві, оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і</p> |  |
|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |   |  |
|--|--|--|--|---|--|
|  |  |  |  | <p>псування активів підприємства.</p> <p>Забезпечує перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених підрозділах.</p> <p>Організує роботу з підготовки пропозицій для власника (керівника) підприємства щодо:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- визначення облікової політики підприємства, внесення змін до обраної облікової політики, вибору форми бухгалтерського обліку з урахуванням діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних;</li> <li>- розроблення системи і форм внутрішньогосподарського (управлінського) обліку та правил документообігу, додаткової системи рахунків і реєстрів аналітичного обліку, звітності і контролю господарських операцій;</li> <li>- визначення прав працівників на підписання первинних та зведених облікових документів;</li> <li>- вибору оптимальної структури бухгалтерської служби та чисельності її працівників, підвищення професійного рівня бухгалтерів, забезпечення їх довідковими матеріалами;</li> <li>- поліпшення системи інформаційного забезпечення управління та шляхів проходження обробленої</li> </ul> |  |
|--|--|--|--|---|--|

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>інформації до виконавців;<br/> - впровадження<br/> автоматизованої системи<br/> оброблення даних<br/> бухгалтерського обліку з<br/> урахуванням особливостей<br/> діяльності підприємства чи<br/> удосконалення діючої;<br/> - забезпечення збереження<br/> майна, раціонального та<br/> ефективного використання<br/> матеріальних, трудових та<br/> фінансових ресурсів,<br/> залучення кредитів та їх<br/> погашення;<br/> - виділення на окремий баланс<br/> філій, представництв,<br/> відділень та інших<br/> відокремлених підрозділів<br/> підприємства та включення їх<br/> показників до фінансової<br/> звітності підприємства.<br/> Керує працівниками<br/> бухгалтерського обліку<br/> підприємства та розподіляє<br/> між ними посадові завдання та<br/> обов'язки.<br/> Знайомить цих працівників із<br/> нормативно-методичними<br/> документами та<br/> інформаційними матеріалами,<br/> які стосуються їх діяльності, а<br/> також із змінами в чинному<br/> законодавстві.</p> |  |
|--|--|--|--|--|--|

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

|   |  |
|---|--|
| Орган управління  | Виконавчий орган   |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи  | Межебовський Ігор Валерійович  |
| РНОКПП  |  |
| УНЗР  |  |
| Посада  | Генеральний директор   |
| Дата вступу на посаду   | 12.04.2007   |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0                                      |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                         | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0                                      |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді             | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0                                      |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0                                      |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди   | Генеральний директор отримує в товаристві заробітну плату згідно укладеного трудового договору (контракту) |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення   | Згідно укладеного трудового договору (контракту)   |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду  | н/д  |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:0**

**VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року****2. Особлива інформація**

| № з/п | Вид особливої інформації  | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року                      |
|-------|---|---------------------------|---|
| 1     | 2   | 3                         | 4   |
| 1     | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення | 27.04.2023                | <a href="http://www.promarmatura.ua/shareholders-info">http://www.promarmatura.ua/shareholders-info</a> |

|  |                    |  |  |
|--|--------------------|--|--|
|  | значних правочинів |  |  |
|--|--------------------|--|--|

### **3. Інша інформація**

| № з/п | Вид іншої інформації                      | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року                      |
|-------|---|---------------------------|---|
| 1     | 2   | 3                         | 4   |
| 1     | Відомості про проведення загальних зборів | 21.03.2023                | <a href="http://www.promarmatura.ua/shareholders-info">http://www.promarmatura.ua/shareholders-info</a> |





|  |  |           |            |                     |
|--|--|-----------|------------|---------------------|
| <div>Підприємство</div> <div>Територія</div> <div>Організаційно-правова форма господарювання</div> <div>Вид економічної діяльності</div> | <div>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПРОМАРМАТУРА"</div> <div>Дніпропетровська обл.</div> <div>Акціонерне товариство</div> <div>Неспеціалізована оптова торгівля</div> | Дата      | КОДИ       |                     |
|  |  | за ЄДРПОУ | 01.01.2024 |                     |
|  |  |           | за КАТОТТГ | 21871578            |
|  |  |           |            | UA12020010010512802 |
|  |  |           |            | за КОПФГ            |
| за КВЕД  | 46.90  |           |            |                     |

Середня кількість працівників: 122

Адреса, телефон: 49005 місто Дніпро, вул. Сімферопольська, 17, 0562356626

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

|   |
|---|
| v |
|   |

**Баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
на 31.12.2023 р.  
Форма №1

|  |             |                             | Код за ДКУД                | 1801001 |
|--|-------------|-----------------------------|----------------------------|---------|
| Актив  | Код рядка   | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |         |
| 1  | 2           | 3                           | 4                          |         |
| <b>I. Необоротні активи</b>                                      |             |                             |                            |         |
| Нематеріальні активи   | 1000        | 38                          | 32                         |         |
| первісна вартість  | 1001        | 54                          | 54                         |         |
| накопичена амортизація   | 1002        | ( 16 )                      | ( 22 )                     |         |
| Незавершені капітальні інвестиції                                | 1005        | 0                           | 0                          |         |
| Основні засоби   | 1010        | 7 621                       | 6 246                      |         |
| первісна вартість  | 1011        | 42 673                      | 42 678                     |         |
| знос   | 1012        | ( 35 052 )                  | ( 36 432 )                 |         |
| Інвестиційна нерухомість   | 1015        | 0                           | 0                          |         |
| первісна вартість  | 1016        | 0                           | 0                          |         |
| знос   | 1017        | ( 0 )                       | ( 0 )                      |         |
| Довгострокові біологічні активи                                  | 1020        | 0                           | 0                          |         |
| первісна вартість  | 1021        | 0                           | 0                          |         |
| накопичена амортизація   | 1022        | ( 0 )                       | ( 0 )                      |         |
| Довгострокові фінансові інвестиції:                              |             |                             |                            |         |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030        | 4 260                       | 4 260                      |         |
| інші фінансові інвестиції  | 1035        | 0                           | 0                          |         |
| Довгострокова дебіторська заборгованість                         | 1040        | 0                           | 0                          |         |
| Відстрочені податкові активи                                     | 1045        | 0                           | 0                          |         |
| Гудвіл   | 1050        | 0                           | 0                          |         |
| Відстрочені аквізиційні витрати                                  | 1060        | 0                           | 0                          |         |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах      | 1065        | 0                           | 0                          |         |
| Інші необоротні активи   | 1090        | 0                           | 0                          |         |
| <b>Усього за розділом I</b>                                      | <b>1095</b> | <b>11 919</b>               | <b>10 538</b>              |         |
| <b>II. Оборотні активи</b>                                       |             |                             |                            |         |

|  |      |         |         |
|--|------|---------|---------|
| Запаси   | 1100 | 42 978  | 42 403  |
| Виробничі запаси   | 1101 | 1 144   | 1 319   |
| Незавершене виробництво  | 1102 | 0       | 0       |
| Готова продукція   | 1103 | 0       | 0       |
| Товари   | 1104 | 41 834  | 41 084  |
| Поточні біологічні активи  | 1110 | 0       | 0       |
| Депозити перестрахування   | 1115 | 0       | 0       |
| Векселі одержані   | 1120 | 0       | 0       |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 78 152  | 58 703  |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:                      |      |         |         |
| за виданими авансами   | 1130 | 16 403  | 11 726  |
| з бюджетом   | 1135 | 4 057   | 6 989   |
| у тому числі з податку на прибуток                               | 1136 | 0       | 0       |
| з нарахованих доходів  | 1140 | 0       | 0       |
| із внутрішніх розрахунків  | 1145 | 0       | 0       |
| Інша поточна дебіторська заборгованість                          | 1155 | 30 224  | 44 735  |
| Поточні фінансові інвестиції                                     | 1160 | 0       | 0       |
| Гроші та їх еквіваленти  | 1165 | 1 019   | 3 404   |
| Готівка  | 1166 | 25      | 5       |
| Рахунки в банках   | 1167 | 994     | 3 399   |
| Витрати майбутніх періодів                                       | 1170 | 2       | 2       |
| Частка перестраховика у страхових резервах                       | 1180 | 0       | 0       |
| у тому числі в:  |      |         |         |
| резервах довгострокових зобов'язань                              | 1181 | 0       | 0       |
| резервах збитків або резервах належних виплат                    | 1182 | 0       | 0       |
| резервах незароблених премій                                     | 1183 | 0       | 0       |
| інших страхових резервах   | 1184 | 0       | 0       |
| Інші оборотні активи   | 1190 | 2 965   | 879     |
| Усього за розділом II  | 1195 | 175 800 | 168 841 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0       | 0       |
| Баланс   | 1300 | 187 719 | 179 379 |

| Пасив   | Код<br>рядка | На початок<br>звітного<br>періоду | На кінець<br>звітного<br>періоду |
|---|--------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 1   | 2            | 3                                 | 4                                |
| I. Власний капітал                              |              |                                   |                                  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал                | 1400         | 7 218                             | 7 218                            |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401         | 0                                 | 0                                |
| Капітал у дооцінках                             | 1405         | 0                                 | 0                                |
| Додатковий капітал                              | 1410         | 0                                 | 0                                |
| Емісійний дохід                                 | 1411         | 0                                 | 0                                |
| Накопичені курсові різниці                      | 1412         | 0                                 | 0                                |
| Резервний капітал                               | 1415         | 1 092                             | 1 092                            |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)     | 1420         | 119 179                           | 130 586                          |
| Неоплачений капітал                             | 1425         | ( 0 )                             | ( 0 )                            |
| Вилучений капітал                               | 1430         | ( 0 )                             | ( 0 )                            |
| Інші резерви                                    | 1435         | 0                                 | 0                                |
| Усього за розділом I                            | 1495         | 127 489                           | 138 896                          |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення   |              |                                   |                                  |
| Відстрочені податкові зобов'язання              | 1500         | 0                                 | 0                                |
| Пенсійні зобов'язання                           | 1505         | 0                                 | 0                                |
| Довгострокові кредити банків                    | 1510         | 0                                 | 0                                |

|   |      |         |         |
|---|------|---------|---------|
| Інші довгострокові зобов'язання   | 1515 | 0       | 0       |
| Довгострокові забезпечення  | 1520 | 0       | 0       |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу   | 1521 | 0       | 0       |
| Цільове фінансування  | 1525 | 0       | 0       |
| Благодійна допомога   | 1526 | 0       | 0       |
| Страхові резерви  | 1530 | 0       | 0       |
| у тому числі:   |      |         |         |
| резерв довгострокових зобов'язань   | 1531 | 0       | 0       |
| резерв збитків або резерв належних виплат   | 1532 | 0       | 0       |
| резерв незароблених премій  | 1533 | 0       | 0       |
| інші страхові резерви   | 1534 | 0       | 0       |
| Інвестиційні контракти  | 1535 | 0       | 0       |
| Призовий фонд   | 1540 | 0       | 0       |
| Резерв на виплату джек-поту   | 1545 | 0       | 0       |
| Усього за розділом II   | 1595 | 0       | 0       |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення  |      |         |         |
| Короткострокові кредити банків  | 1600 | 7 802   | 0       |
| Векселі видані  | 1605 | 0       | 0       |
| Поточна кредиторська заборгованість за:   |      |         |         |
| довгостроковими зобов'язаннями  | 1610 | 0       | 0       |
| товари, роботи, послуги   | 1615 | 12 549  | 17 416  |
| розрахунками з бюджетом   | 1620 | 418     | 1 241   |
| у тому числі з податку на прибуток  | 1621 | 174     | 0       |
| розрахунками зі страхування   | 1625 | 92      | 165     |
| розрахунками з оплати праці   | 1630 | 552     | 628     |
| одержаними авансами   | 1635 | 32 864  | 18 769  |
| розрахунками з учасниками   | 1640 | 0       | 0       |
| із внутрішніх розрахунків   | 1645 | 0       | 0       |
| страховою діяльністю  | 1650 | 0       | 0       |
| Поточні забезпечення  | 1660 | 1 670   | 2 074   |
| Доходи майбутніх періодів   | 1665 | 0       | 0       |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків  | 1670 | 0       | 0       |
| Інші поточні зобов'язання   | 1690 | 4 283   | 190     |
| Усього за розділом III  | 1695 | 60 230  | 40 483  |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0       | 0       |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду  | 1800 | 0       | 0       |
| Баланс  | 1900 | 187 719 | 179 379 |

Примітки: Затверджено та підписано

Керівник

Ігор МЕЖЕБОВСЬКИЙ

Головний бухгалтер

Людмила БИКОВСЬКА

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ПРОМАРМАТУРА"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2024

21871578

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

за 2023 рік

Форма №2

**I. Фінансові результати**

Код за ДКУД

1801003

| Стаття  | Код<br>рядка | За звітний<br>період | За аналогічний<br>період<br>попереднього<br>року |
|---|--------------|----------------------|--|
| 1   | 2            | 3                    | 4  |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                        | 2000         | 213 909              | 154 645  |
| Чисті зароблені страхові премії   | 2010         | 0                    | 0  |
| Премії підписані, валова сума   | 2011         | 0                    | 0  |
| Премії, передані у перестраховування  | 2012         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума  | 2013         | 0                    | 0  |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій                            | 2014         | 0                    | 0  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)                          | 2050         | ( 163 322 )          | ( 114 014 )                                      |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами   | 2070         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| <b>Валовий:</b><br>прибуток   | 2090         | 50 587               | 40 631   |
| збиток  | 2095         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань                       | 2105         | 0                    | 0  |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів                                    | 2110         | 0                    | 0  |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума   | 2111         | 0                    | 0  |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах                               | 2112         | 0                    | 0  |
| Інші операційні доходи  | 2120         | 9 936                | 8 562  |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю             | 2121         | 0                    | 0  |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції   | 2122         | 0                    | 0  |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування                          | 2123         | 0                    | 0  |
| Адміністративні витрати   | 2130         | ( 21 765 )           | ( 20 192 )                                       |
| Витрати на збут   | 2150         | ( 16 901 )           | ( 15 784 )                                       |
| Інші операційні витрати   | 2180         | ( 6 958 )            | ( 41 712 )                                       |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю           | 2181         | 0                    | 0  |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182         | 0                    | 0  |
| <b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b><br>прибуток                   | 2190         | 14 899               | 0  |
| збиток  | 2195         | ( 0 )                | ( 28 495 )                                       |
| Дохід від участі в капіталі   | 2200         | 0                    | 0  |
| Інші фінансові доходи   | 2220         | 3                    | 5  |
| Інші доходи   | 2240         | 0                    | 0  |
| Дохід від благодійної допомоги  | 2241         | 0                    | 0  |

|   |      |         |            |
|---|------|---------|------------|
| Фінансові витрати   | 2250 | ( 821 ) | ( 903 )    |
| Втрати від участі в капіталі                                    | 2255 | ( 0 )   | ( 0 )      |
| Інші витрати  | 2270 | ( 0 )   | ( 0 )      |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті       | 2275 | 0       | 0          |
| <b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>                   |      |         |            |
| прибуток  | 2290 | 14 081  | 0          |
| збиток  | 2295 | ( 0 )   | ( 29 393 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток                           | 2300 | -2 674  | -602       |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0       | 0          |
| <b>Чистий фінансовий результат:</b>                             |      |         |            |
| прибуток  | 2350 | 11 407  | 0          |
| збиток  | 2355 | ( 0 )   | ( 29 995 ) |

## II. Сукупний дохід

| Стаття  | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| 1   | 2         | 3                 | 4                                       |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                               | 2400      | 0                 | 0                                       |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                           | 2405      | 0                 | 0                                       |
| Накопичені курсові різниці  | 2410      | 0                 | 0                                       |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415      | 0                 | 0                                       |
| Інший сукупний дохід  | 2445      | 0                 | 0                                       |
| Інший сукупний дохід до оподаткування                               | 2450      | 0                 | 0                                       |
| Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом            | 2455      | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Інший сукупний дохід після оподаткування                            | 2460      | 0                 | 0                                       |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)                     | 2465      | 11 407            | -29 995                                 |

## III. Елементи операційних витрат

| Назва статті                     | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|----------------------------------|-----------|-------------------|---|
| 1                                | 2         | 3                 | 4                                       |
| Матеріальні затрати              | 2500      | 5 535             | 3 712                                   |
| Витрати на оплату праці          | 2505      | 15 662            | 15 451                                  |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510      | 3 248             | 3 170                                   |
| Амортизація                      | 2515      | 1 397             | 1 606                                   |
| Інші операційні витрати          | 2520      | 19 782            | 53 749                                  |
| Разом                            | 2550      | 45 624            | 77 688                                  |

## IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

| Назва статті   | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1  | 2         | 3                 | 4                                       |
| Середньорічна кількість простих акцій                      | 2600      | 165 934           | 165 934                                 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій          | 2605      | 165 934           | 165 934                                 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію              | 2610      | 68,740000         | -180,764640                             |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615      | 68,740000         | -180,764640                             |
| Дивіденди на одну просту акцію                             | 2650      | 0,00              | 0,00                                    |

Примітки: Затверджено та підписано

Керівник

Ігор МЕЖЕБОВСЬКИЙ

Головний бухгалтер

Людмила БИКОВСЬКА

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ПРОМАРМАТУРА"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2024

21871578

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

За 2023 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

| Стаття   | Код<br>рядка | За звітний<br>період | За аналогічний<br>період<br>попереднього<br>року |
|--|--------------|----------------------|--|
| 1  | 2            | 3                    | 4  |
| <b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>           |              |                      |  |
| Надходження від:   |              |                      |  |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                      | 3000         | 253 051              | 174 990  |
| Повернення податків і зборів                                       | 3005         | 0                    | 1 088  |
| у тому числі податку на додану вартість                            | 3006         | 0                    | 0  |
| Цільового фінансування   | 3010         | 80                   | 91   |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій                        | 3011         | 0                    | 0  |
| Надходження авансів від покупців і замовників                      | 3015         | 3 441                | 3 587  |
| Надходження від повернення авансів                                 | 3020         | 274                  | 827  |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025         | 0                    | 0  |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)                | 3035         | 0                    | 0  |
| Надходження від операційної оренди                                 | 3040         | 7 947                | 5 036  |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород             | 3045         | 0                    | 0  |
| Надходження від страхових премій                                   | 3050         | 0                    | 0  |
| Надходження фінансових установ від повернення позик                | 3055         | 0                    | 0  |
| Інші надходження   | 3095         | 1                    | 162  |
| Витрачання на оплату:  |              |                      |  |
| Товарів (робіт, послуг)  | 3100         | ( 187 547 )          | ( 70 339 )                                       |
| Праці  | 3105         | ( 12 139 )           | ( 12 814 )                                       |
| Відрахувань на соціальні заходи                                    | 3110         | ( 3 274 )            | ( 3 358 )  |
| Зобов'язань з податків і зборів                                    | 3115         | ( 5 660 )            | ( 5 241 )  |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток             | 3116         | ( 1 796 )            | ( 689 )  |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість      | 3117         | ( 535 )              | ( 1 239 )  |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів         | 3118         | ( 3 329 )            | ( 3 313 )  |
| Витрачання на оплату авансів                                       | 3135         | ( 11 836 )           | ( 78 395 )                                       |
| Витрачання на оплату повернення авансів                            | 3140         | ( 14 434 )           | ( 3 501 )  |
| Витрачання на оплату цільових внесків                              | 3145         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами         | 3150         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| Витрачання фінансових установ на надання позик                     | 3155         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| Інші витрачання  | 3190         | ( 45 )               | ( 291 )  |
| <b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>                | 3195         | 29 859               | 11 842   |
| <b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>        |              |                      |  |
| Надходження від реалізації:  |              |                      |  |
| фінансових інвестицій  | 3200         | 0                    | 0  |
| необоротних активів  | 3205         | 0                    | 0  |
| Надходження від отриманих:   |              |                      |  |



|  |      |             |             |
|--|------|-------------|-------------|
| відсотків  | 3215 | 3           | 5           |
| дивідендів   | 3220 | 0           | 0           |
| Надходження від деривативів  | 3225 | 0           | 0           |
| Надходження від погашення позик  | 3230 | 0           | 0           |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0           | 0           |
| Інші надходження   | 3250 | 0           | 0           |
| Витрачання на придбання:   |      |             |             |
| фінансових інвестицій  | 3255 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| необоротних активів  | 3260 | ( 80 )      | ( 1 652 )   |
| Виплати за деривативами  | 3270 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Витрачання на надання позик  | 3275 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Інші платежі   | 3290 | ( 0 )       | ( 6 )       |
| <b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>                          | 3295 | -77         | -1 653      |
| <b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>                      |      |             |             |
| Надходження від:   |      |             |             |
| Власного капіталу  | 3300 | 0           | 0           |
| Отримання позик  | 3305 | 98 660      | 88 381      |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві                       | 3310 | 0           | 0           |
| Інші надходження   | 3340 | 0           | 0           |
| Витрачання на:   |      |             |             |
| Викуп власних акцій  | 3345 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Погашення позик  | 3350 | ( 125 081 ) | ( 100 296 ) |
| Сплату дивідендів  | 3355 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Витрачання на сплату відсотків   | 3360 | ( 975 )     | ( 734 )     |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди                        | 3365 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві                       | 3370 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах        | 3375 | ( 0 )       | ( 0 )       |
| Інші платежі   | 3390 | ( 1 )       | ( 1 )       |
| <b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>                             | 3395 | -27 397     | -12 650     |
| <b>Чистий рух коштів за звітний період</b>                                     | 3400 | 2 385       | -2 461      |
| Залишок коштів на початок року   | 3405 | 1 019       | 3 480       |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів                                  | 3410 | 0           | 0           |
| Залишок коштів на кінець року  | 3415 | 3 404       | 1 019       |

Примітки: Затверджено та підписано

Керівник Ігор МЕЖЕБОВСЬКИЙ

Головний бухгалтер Людмила БИКОВСЬКА

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ПРОМАРМАТУРА"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2024

21871578

## Звіт про власний капітал

За 2023 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

| Стаття   | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього  |
|--|-----------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|---------|
| 1  | 2         | 3                      | 4                   | 5                  | 6                 | 7   | 8                   | 9                 | 10      |
| Залишок на початок року  | 4000      | 7 218                  | 0                   | 0                  | 1 092             | 119 179                                     | 0                   | 0                 | 127 489 |
| Коригування:   | 4005      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Зміна облікової політики   |           |                        |                     |                    |                   |   |                     |                   |         |
| Виправлення помилок  | 4010      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Інші зміни   | 4090      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Скоригований залишок на початок року                               | 4095      | 7 218                  | 0                   | 0                  | 1 092             | 119 179                                     | 0                   | 0                 | 127 489 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період                         | 4100      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 11 407                                      | 0                   | 0                 | 11 407  |
| Інший сукупний дохід за звітний період                             | 4110      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів                              | 4111      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів                          | 4112      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Накопичені курсові різниці   | 4113      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Інший сукупний дохід   | 4116      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Розподіл прибутку:   | 4200      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Виплати власникам  |           |                        |                     |                    |                   |   |                     |                   |         |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу                   | 4205      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Відрахування до резервного   | 4210      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |

|   |      |       |   |   |       |         |   |   |         |
|---|------|-------|---|---|-------|---------|---|---|---------|
| капіталу  |      |       |   |   |       |         |   |   |         |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів      | 4220 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення                       | 4225 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| <b>Внески учасників:</b><br>Внески до капіталу                        | 4240 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| Погашення заборгованості з капіталу                                   | 4245 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| <b>Вилучення капіталу:</b><br>Викуп акцій                             | 4260 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| Перепродаж викуплених акцій   | 4265 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| Анулювання викуплених акцій   | 4270 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| Вилучення частки в капіталі   | 4275 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| Зменшення номінальної вартості акцій                                  | 4280 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| Інші зміни в капіталі   | 4290 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві  | 4291 | 0     | 0 | 0 | 0     | 0       | 0 | 0 | 0       |
| <b>Разом змін у капіталі</b>  | 4295 | 0     | 0 | 0 | 0     | 11 407  | 0 | 0 | 11 407  |
| <b>Залишок на кінець року</b>   | 4300 | 7 218 | 0 | 0 | 1 092 | 130 586 | 0 | 0 | 138 896 |

Примітки: Затверджено та підписано

Керівник

Ігор МЕЖЕБОВСЬКИЙ

Головний бухгалтер

Людмила БИКОВСЬКА