Додаток 38

 до Положення про розкриття інформації емітентами

 цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

 **Титульний аркуш**

 **20.09.2023**

 **(**дата реєстрації емітентом
 електронного документа)

 № **18**

 вихідний реєстраційний
 номер електронного документа)

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Голова правлiння |   |   |   | Роговий Юрiй Олексiйович |
| (посада) |   | (підпис) |   | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |
|  |  |
|  |
| **Річна інформація емітента цінних паперівза 2022 рік**  |

|  |
| --- |
| **I. Загальні відомості** |
| **1. Повне найменування емітента.** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЬВIВСЬКИЙ ЖИРКОМБIНАТ" |
| **2. Організаційно-правова форма .** | Акцiонерне товариство |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** | 00333598 |
| **4. Місцезнаходження .** | 79041 Залiзничний р-н м. Львiв вул. Городоцька б.132 |
| **5. Міжміський код, телефон та факс.** | 0322440263 0322440263 |
| **6. Адреса електронної пошти.** | lgk@lgk.com.ua |
| **7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** | Рішення наглядової ради емітентаПротокол 01/2023 від 03.01.2023р. |
| **8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).** | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"21676262УкраїнаDR/00001/APA |
| **9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"21676262УкраїнаDR/00002/ARM |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Річну інформацію розміщено на власномувеб-сайті учасника фондового ринку** | lgk.com.ua https://lgk.com.ua/doc/zvit-2022.docx |  | 20.09.2023 |
| (URL-адреса сторінки) |   | (дата) |

**Зміст**

|  |
| --- |
| Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації |
| 1. Основні відомості про емітента. | **X** |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності. |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах. |  |
| 4. Інформація щодо корпоративного секретаря. |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство. |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента. |  |
| 7. Судові справи емітента. |  |
| 8. Штрафні санкції щодо емітента. |  |
| 9. Опис бізнесу. | **X** |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв): | **X** |
| 1) інформація про органи управління; | **X** |
| 2) інформація про посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; | **X** |
| інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента; | **X** |
| інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв). | **X** |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління): | **X** |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента; | **X** |
| 2) інформація про розвиток емітента; | **X** |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: | **X** |
| завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; | **X** |
| інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків; | **X** |
| 4) звіт про корпоративне управління: | **X** |
| власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент; | **X** |
| кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | **X** |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; | **X** |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників); | **X** |
| інформація про наглядову раду; | **X** |
| інформація про виконавчий орган; | **X** |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента; | **X** |
| перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента; | **X** |
| інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента; | **X** |
| порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента; | **X** |
| повноваження посадових осіб емітента. | **X** |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій. | **X** |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій. |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників). | **X** |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру: | **X** |
| 1) інформація про випуски акцій емітента; | **X** |
| 2) інформація про облігації емітента; |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента; |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів; |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду. |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва). |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента. |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента. |  |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів. |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. | **X** |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами. |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | **X** |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); | **X** |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента; | **X** |
| 3) інформація про зобов'язання емітента; | **X** |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції; |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції; |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент. | **X** |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів. |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість. |  |
| 29. Річна фінансова звітність. | **X** |
| 30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою). | **X** |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо). |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації. | **X** |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента. |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом. |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду. |  |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій. |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття: |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям; |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду; |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття; |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року. |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття. |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів. |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів. |  |
| 41. Основні відомості про ФОН. |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. |  |
| 45. Правила ФОН. |  |
| 46. Примітки. | **X** |

**Примітки :** Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiдомостi про участь емiтента в iнших юридичних особах" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтенту не належать акцiї (частки, паї) в iнших юридичних особах, якi перевищують 5 вiдсоткiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо корпоративного секретаря" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про рейтингове агентство" не включена до складу рiчної iнформацiї емiтента, оскiльки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звiтного року.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не має фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв.

Cкладова змiсту "Судовi справи емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод емiтент не мав судових справ, за якими розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв емiтента.

Cкладова змiсту "Штрафнi санкцiї щодо емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод емiтент не мав штрафних санкцiй.

Cкладова змiсту "Опис бiзнесу" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння емiтента, його посадових осiб, засновникiв та/або учасникiв емiтента та вiдсоток їх акцiй (часток, паїв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо освiти та стажу роботи посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про володiння посадовими особами емiтента акцiями емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента, вiдсоток акцiй (часток, паїв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Звiт керiвництва (звiт про управлiння)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розвиток емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтентом, якщо це впливає на оцiнку його активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Завдання та полiтика емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Звiт про корпоративне управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Власний кодекс корпоративного управлiння, яким керується емiтент" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Кодекс корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iнший кодекс корпоративного управлiння, який емiтент добровiльно вирiшив застосовувати" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про практику корпоративного управлiння, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про проведенi загальнi збори акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наглядову раду" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виконавчий орган" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Опис основних характеристик систем внутрiшнього контролю i управлiння ризиками емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Перелiк осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Повноваження посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про власникiв пакетiв 5 i бiльше вiдсоткiв акцiй iз зазначенням вiдсотка, кiлькостi, типу та/або класу належних їм акцiй" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй." не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтен протягом звiтного перiоду вiдповiдну iнформацiю не отримував.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про структуру капiталу, в тому числi iз зазначенням типiв та класiв акцiй, а також прав та обов'язкiв акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про цiннi папери емiтента (вид, форма випуску, тип, кiлькiсть), наявнiсть публiчної пропозицiї та/або допуску до торгiв на фондовiй бiржi в частинi включення до бiржового реєстру" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про випуски акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про облiгацiї емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтент не випускав облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав iнших цiнних паперiв окрiм акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про похiднi цiннi папери емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав похiднi цiннi папери.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про придбання власних акцiй емiтентом протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки протягом звiтного перiоду емiтент не придбавав власнi цiннi папери.

Cкладова змiсту "Звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтент не випускав iнших цiнних паперiв крiм акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу такого емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї - у працiвникiв емiтента немає у власностi акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу .

Cкладова змiсту "Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки у емiтента вiдсутнi будьякi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами" не включена до складу рiчної iнформацiї емiтента оскiльки емiтент не виплачував дивiденди або iншi доходи за цiнними паперами, протягом звiтного перiоду.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про господарську та фiнансову дiяльнiсть емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про основнi засоби емiтента (за залишковою вартiстю)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо вартостi чистих активiв емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про зобов'язання емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї;" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, послугами яких користується емiтент" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про вчинення значних правочинiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiдомостi про аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Твердження щодо рiчної iнформацiї" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, яка наявна в емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки така iнформацiя у емiтента вiдсутня.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки така iнформацiя вiдсутня у емiтента.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо особливої iнформацiї та iнформацiї про iпотечнi цiннi папери, що виникала протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод емiтент не мав випадкiв особливої iнформацiї.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про склад, структуру i розмiр iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля змiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбулися протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту " Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття станом на кiнець звiтного року" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних сертифiкатiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних сертифiкатiв.

Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Правила ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Повне найменування |  **ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЬВIВСЬКИЙ ЖИРКОМБIНАТ"** |
| 2. Скорочене найменування (за наявності). |  **ПрАТ "ЛЬВIВСЬКИЙ ЖИРКОМБIНАТ"** |
| 3. Дата проведення державної реєстрації |  **02.03.1995** |
| 4. Територія (область) |  **UA46060250010259421** |
| 5. Статутний капітал (грн.) |  **63735310.68** |
| 6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі | **0.000** |
| 7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | **0.000** |
| 8. Середня кількість працівників (осіб) | **4** |
| 9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД |
| **68.20** |  **НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА** |
|  **10.41** |  **ВИРОБНИЦТВО ОЛIЇ ТА ТВАРИННИХ ЖИРIВ** |
|  **36.00** |  **ЗАБIР, ОЧИЩЕННЯ ТА ПОСТАЧАННЯ ВОДИ** |
|  |  |

|  |
| --- |
| 10. Банки, що обслуговують емітента |
| 1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |  **Публічне акціонерне товариство "ОТП Банк"** |
| 2) МФО банку |  **300528** |
| 3) IBAN |  **UA743005280000026000455049555** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |  **д/н** |
| 5) МФО банку |  **д/н** |
| 6) IBAN |  **д/н** |

**18. Опис бізнесу**

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

Згідно рішення Загальних зборів акціонерів від 20.12.2017 року (протокол №1/2017) було змінено тип та найменування ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЛЬВІВСЬКИЙ ЖИРКОМБІНАТ" на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЬВІВСЬКИЙ ЖИРКОМБІНАТ" (надалі - "Товариство").

Відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів від 08.02.2011 року ЗАКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЬВІВСЬКИЙ ЖИРКОМБІНАТ" перейменоване у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЬВІВСЬКИЙ ЖИРКОМБІНАТ".

Товариство є правонаступником всіх прав та обов'язків ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЛЬВІВСЬКИЙ ЖИРКОМБІНАТ", яке є правонаступником всіх прав та обов'язків ЗАКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЛЬВІВСЬКИЙ ЖИРКОМБІНАТ", засноване шляхом перетворення орендного підприємства "Львівський жиркомбінат" у акціонерне товариство закритого типу згідно Установчого договору про створення акціонерного товариства закритого типу "Львівський жиркомбінат" для участі в подальшій господарській діяльності і є правонаступником всіх його прав та обов'язків.

Приватне акціонерне товариство "Львівський жиркомбінат" зареєстроване Виконавчим комітетом Львівської міської ради 02.03.1995 року, реєстраційний номер 14151200000001421. Ідентифікаційний код -00333598.

Товариство здійснює свою діяльність на підставі Статуту в редакції, затвердженої Рішенням Загальних зборів акціонерів, протокол №1/2019 від 22.05.2019 року № 10/2019.

Відповідно до Відомостей з єдиного державного реєстру підприємств та організацій (ЄДРПОУ) від 14.09.2021 року Товариство здійснює наступні види діяльності за КВЕД:

10.42 Виробництво маргарину і подібних харчових жирів (основний)

10.41. виробництво олії та тваринних жирів

10.84 виробництво прянощів і приправ

10.89 виробництво інших харчових продуктів, н.в.і.у.

46.33 оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, харчовими оліями та жирами

46.90 неспеціалізована оптова торгівля

71.12 діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування у цих сферах

36.00 забір, очищення та постачання води

68.20 надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна

Відповідно до даних ЄДР юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань місцезнаходження Товариства - 79041, Львівська область, місто Львів, вулиця Городоцька 132.

Будь-яких змін в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів у 2022 році не було.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 0

-середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) 5

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

-фонд оплати праці 2021р. - 115,7 грн. у 2022 році- 119,1тис. грн.

Кадрова програма емітента передбачає підтримання кваліфікаційного рівня існуючого кадрового складу.

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

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

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

Спiльну дiяльнiсть, емiтент не проводить з iншими органiзацiями, пiдприємствами.

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

Будь-якi пропозицiї, щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб, що мали мiсце протягом звiтного перiоду-не надходило

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

ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА

Облікова політика у всіх її суттєвих аспектах відповідає основним вимогам законодавства, яке регулює ведення бухгалтерського обліку, а саме Закону України від 16.07.1999р. № 996 "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Положень та інструкцій Міністерству фінансів України, Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Бухгалтерський облік на Товаристві ведеться з використанням автоматизованих підсистем.

Зберігання документів відбувається у відповідності до наказу Міністерства Юстиції України від 12.04.2012 року №578/5 "Про затвердження Переліку типових документів, що створюються під час діяльності державних органів та органів місцевого самоврядування, інших установ, підприємств та організацій із зазначенням строків зберігання".

Ведення податкового обліку відповідає вимогам діючого законодавства.

 Бухгалтерський баланс та звітність за 2022 рік складені на підставі первинних документів аналітичного та синтетичного обліку відповідно вимог діючого законодавства.

Фінансові звіти не містять недостовірної інформації.

Товариство дотримується наступної облiкової полiтики:

1. Основнi засоби, придбанi пiсля дати переходу на МСФЗ, враховуються у звiтi про фiнансове положення за первинною вартiстю, що включає всi витрати, необхiднi для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизацiї i збиткiв вiд

знецiнення.

Капiталiзованi витрати включають основнi витрати на модернiзацiю i замiну частин активiв, якi збiльшують термiн їх корисної експлуатацiї або покращують їх здатнiсть генерувати доходи.

Витрати на поточний ремонт i обслуговування основних засобiв, якi не вiдповiдають приведеним вище критерiям капiталiзацiї, вiдображаються в звiтi про сукупнi доходи i витрати того перiоду, в якому вони були понесенi.

Сума, що амортизується, - це первинна вартiсть об'єкту основних засобiв або переоцiнена вартiсть, за вирахуванням його лiквiдацiйної вартостi. Лiквiдацiйна вартiсть активу - це передбачувана сума, яку пiдприємство отримало б на даний момент вiд реалiзацiї об'єкту

основних засобiв пiсля вирахування очiкуваних витрат на вибуття, якби даний актив вже досяг того вiку i стану, в якому, iмовiрно, вiн знаходитиметься в кiнцi свого термiну корисного використання.

Амортизацiя основних засобiв призначена для списання суми, що амортизується, впродовж термiну корисного використання активу i розраховується з використанням прямолiнiйного методу.

2.Запаси облiковуються за однорiдними групами основнi матерiалiв та комплектуючi вироби iншi матерiали в тому числi будiвельнi

запаснi частини незавершене виробництво готової продукцiї на складi товари придбанi.

Собiвартiсть придбаних у третiх осiб запасiв складається з вартостi придбання та iнших витрат, пов'язаних безпосередньо з придбанням.

Собiвартiсть незавершеного виробництва та готової продукцiї складається з прямих матерiальних витрат, прямих витрат на оплату працi, iнших прямих витрат та розподiлених загальновиробничих витрат.

Товариство застосовує формулу середньозваженої вартостi запасiв при їх вибуттi або передачi у виробництво.

3. Облiк фiнансових iнвестицiй ведеться за методом участi в капiталi, оцiнка вартостi фiнансових iнвестицiй - за методом визначення внутрiшньої вартостi iнвестицiй.

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

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі).

01.05.2017 року Товориством було припиненно виробницство продукции.

ПРАТ "ЛЖК" з 2017 року надає в оренду інвестиційну нерухомість та основні засоби ТОВ "ЩЕДРО".

Інформація щодо середньореалізаційні ціни відсутня т. я Товариство виробництвом на даний час не займається.

 -сума виручки від - 20903,6 тис.грн. за 2022 рік

Дохід з ПДВ отриманий від надання в оренду виробничих потужностей та реалізація ТМЦ

станом на 31.12.2021р. становив 10502 тис. грн. станом на 31.12.2022 становив 10877,5 тис. грн., тобто збільшився .

Інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів 11111,6 тис.грн.

Перспективнiсть дяльностi залежить вiд платоспроможностi споживачiв.

Перспективнiсть виробництва окремих товарiв, виконання робiт, надання послуг: Перспективнiсть та ризики в наданнi основних послуг Товариства залежать вiд стану його нерухомостi та розвитку дiлової привабливостi.

Ринок ставить все бiльшi вимоги до послуг, що надаються Товариством в умовах зростаючої конкуренцiї. При стабiлiзацiї екомiчних вiдносин у державi, перспективнiсть надання послуг оренди достатньо висока внаслiдок наявностi на балансi пiдприємства об'єктiв нерухомості та основних засобів.

Залежнiсть вiд сезонних змiн: Залежностi вiд сезонних змiн пiдприємство не має.

Дiяльнiсть пiдприємства в останнi роки здiйснюється в умовах жорсткої конкуренцiї.

Новi технологiї в дiяльностi з передачi власних примiщень в оренду не запроваджуються.

Iстотнi ризики в дiяльностi пiдприємства:

- ризик перевищення кошторису витрат;

- ризик, що пов`язаний зi змiною державних правил та зростання податкiв;

- ризик вiдмови контрагентом вiд укладання договору;

- комерцiйнi ризики;

- ризики, пов`язанi з людським фактором;

- полiтичнi: нестабiльнiсть полiтичної тп економiчної ситуацiї в країнi.

- фiнансово-економiчнi: цiни на енергоносiї на загальнодержавному рiвнi нестабiльнi та дуже високi, що гальмує складання прогнозiв та планiв на тривалi промiжки часу.

Заходи щодо зменшення ризикiв:

Прогнозованiсть полiтичної та економiчної ситуацiї в країнi дасть можливiсть прогнозувати дiяльнiсть пiдприємства на значний промiжуток часу.

Пiдтримка вiтчизняного виробника, обірунтованiсть, стабiльнiсть та прогнозованiсть цiн на енергоносiї сприятиме росту виробництва.

Складаються протоколи намiру при укладеннi договорiв, аналiзується платоспроможнiсть контрагентiв.

Для попередження ризикiв втрати активiв у зв`язку з помилками в процесi трудової дiяльностi пiдзвiтних осiб, або у зв`язку iз шахрайством з матерiально-вiдповiдальними особами укладаються договори матерiальної вiдповiдальностi. Для зменшення цих ризикiв зусиль одного пiдприємства недостатньо, оскiльки ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень значна.

Заходи захисту своєї дiяльностi: значна увага придiляється оформленню договорiв, перевага при укладаннi договорiв надається надiйним контрагентам.

Захист своєї дiяльностi та розширення виробництва та ринкiв збуту - Товариство захищає свою дiяльнiсть всiма вiдомими законними заходами та способами;

Про канали збуту й методи продажу, якi використовує емітент - продаж послуг здійснюється шляхом укладання договорiв з iснуючими клiєнтами та шляхом залучення нових клiєнтiв. Методи продажу, якi використовує емiтент - зацiкавлення клiєнтiв у пiдтриманнi стосункiв з Товариством за рахунок оптимальної цiни послуг, та надання додаткових послуг.

Про джерела сировини, їх доступнiсть та динамiку цiн - динамiка цiн на послуги оренди визначається ринком; при наданнi послуг оренди сировина не використовується;

Інформацiю про особливостi стану розвитку галузi виробництва, в якiй здiйснює дiяльнiсть емiтент - емiтент не здiйснює дiяльнiсть у галузi виробництва;

Рiвень впровадження нових технологiй, нових товарiв, його становище на ринку - Емiтент не обiзнаний про впровадження нових технологiй на ринку послуг оренди; становище Емiтента на ринку послуг оренди ще не визначене.

iнформацiю про конкуренцiю в галузi, про особливостi продукцiї (послуг) емiтента - послуги оренди є специфiчною дiяльнiстю, iнформацiєю про конкуренцiю в галузi Емiтент не володiє;

перспективнi плани розвитку емiтента - емiтент ще не визначився с перспективними планами розвитку;

кiлькiсть постачальникiв за основними видами сировини та матерiалiв, що займають бiльше 10 вiдсоткiв у загальному обсязi постачання - Товариство не виробляє продукцiю, а тому i не має постачальникiв сировини та матерiалiв;

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

Протягом 2022 року придбано конвеєрна система на лінію та обладнання на суму 15425,549 тис.грн, вiдчуження активiв не було.

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

Керiвництво товариства визначає, створює i пiдтримує iнфраструктуру, що забезпечує досягнення вiдповiдностi якостi продукцiї встановленим вимогам. Вiдповiдно до плану удосконалення ПАТ "ЛЖК" створює нову чи удосконалює iснуючу iнфраструктуру, до якої вiдносяться: виробничi примiщення, примiщення для персоналу, iнженерно-технiчнi споруди i комунiкацiї; обладнання, iнструменти, пов'язанi з процесами (технiчнi i програмнi засоби); засоби допомiжних служб (транспортнi i комунiкацiйнi).

Основнi засоби знаходяться за мiсцем знаходження емiтента.

Місцезнаходження основних засобів –Україна, м.Львів вул.Городоцька 132, утримання активів здійснюється господарським способом.

Виробничi потужностi цеху рафiнацiї складають 220 тон на добу. Потужнiсть автоклавного цеху 60- 90 тон на добу (в залежностi вiд виду сировини).

Виробничi потужностi комбiнату по випуску маргаринової продукцiї складають 200 тон на добу, з них 115 тон на добу - фасованої продукцiї. Основне обладнання цеху - це лiнiї англiйського та нiмецького виробництва.

Виробничi потужностi по випуску майонезної продукцiї складають 2000 тон в мiсяць.

 Способи утримання активiв Товариства: активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. При цьому витрати на ремонт i обслуговування основних засобiв здiйсню-ються для вiдновлення або пiдтримання очiкуваних вiд них майбутнiх еконо-мiчних вигод та списуються на витрати в момент їх виник-нення. Витрати, пов'язанi з полiпшенням стану основних засобiв, що приводять до збiльшення очiкуваних майбутнiх економiчних вигод, включаються до балансової вартостi основних засобiв.

На думку Товариства екологiчнi питання не позначаються на використаннi активiв пiдприємства.

ПРАТ «ЛЖК» має у власності основні засоби, які складають 87 % всіх активів, а отже мають дуже великий влив на фінансово-

господарський стан компанії. Враховуючи те, що більшість основних засобів перебувають в експлуатації більше десяти років, а отже потребують модернізації і відновлення. За останні десять років Товариством вкладено капітальних інвестицій у розмірі 25 % первісної вартості основних засобів, а це вказує на те що Товариство планує в модернізувати фізичної та морально зношені основні засоби, які в майбутньому будуть конкурентними на ринку та принесуть Товариству економічні вигоди.

На даний час Товариство не визначилося щодо планiв капiтального будiвництва, розширення або удосконалення основних засобiв у зв"язку з значним грошових вкладеннями та залученнями кредитних ресурсiв, вартiсть яких є високою. В результатi за звiтний перiод суттєвих змiн у складi основних засобiв не вiдбувалося.

Екологiчнi питання майже не впливають на використання активiв пiдприємства.

Будь-яких значних правочинів щодо основних засобів протягом звітного періоду не було.

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

Проблеми, якi впливають на дiяльнiсть емiтента: - полiтична, економiчна та фiнансова криза, i як наслiдок - це спад кон'юнктури в економiцi в цiлому; нестабiльнiсть фiнансового та валютного ринкiв; високi вiдсотковi ставки для отримання кредитних ресурсiв; частi змiни законодавства України; постiйне пiдвищення цiн на енергоносiї; значний рiвень зносу виробничих потужностей, фiзичне та моральне старiння обладнання. Проблеми з технiчним переоснащенням. Проблеми свiдчать про високий ступiнь залежностi вiд законодавчих та економiчних обмежень. Вирiшення цих проблем можливо лише у разi корiнних змiн в економiчнiй та податковiй полiтицi держави. Ступiнь залежностi вiд законодавчих або економiчних обмежень товариство не вивчало.

З введенням в Україні воєнного стану та виникненням додаткових ризиків діяльності суб'єктів господарювання, виникла необхідність розкриття інформації про вплив війни на безперервність діяльності та здатності Кредитної спілки продовжувати діяльність на безперервній основі. У зв'язку з чим у фінансовій звітності розкрита вказана інформація, а така звітність пере затверджена до випуску - 27 червня 2022 р. Ні учасники Кредитної спілки, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску без повідомлення аудитора про ці дії.

Наслідком збройного нападу Російської Федерації було введення воєнного стану із 24 лютого 2022 року та розірвання дипломатичних стосунків із державою-агресором. Зусилля українського уряду за підтримки світової спільноти спрямовані на стабілізацію військової, політичної та економічної ситуації в Україні. Затверджений урядом пакет рішень для підтримки економіки України в умовах воєнного стану включає дерегуляцію бізнесу зі скасування фіскальних перевірок компаній, податкову реформу з податковими стимулами для бізнесу. 28 лютого 2022 року Національний банк України у зв'язку із упровадженням воєнного стану заборонив банківським установам видавати готівку з рахунків клієнтів в іноземній валюті, але дозволив продавати валюту та отримувати готівкою у гривнях. Цього ж дня Торгово-промислова палата України (далі - ТПП України) засвідчила форс-мажорні обставини (обставини непереборної сили), а саме військову агресію Російської Федерації проти України, що стала підставою для введення воєнного стану, і повідомила, що ці надзвичайні, невідворотні та об'єктивні обставини, починаючи з 24 лютого 2022 року і до їх офіційного закінчення, є підставою для визнання неможливим виконання суб'єктами господарської діяльності та фізичними особами своїх зобов'язань (обов'язків) згідно з умовами договорів, контрактів, угод, вимог законодавчих чи інших нормативних актів.Разом з тим, подальший економічний та політичний розвиток України наразі важко передбачити.

Починаючи з 24 лютого 2022 року внаслідок вторгнення військ Російської Федерації і ведення бойових дій на території України, виникли загрози для безперервного здійснення господарської діяльності Компанії в Україні. Слід зазначити, що пов'язані з війною події відбуваються в період значної економічної невизначеності та нестабільності у світі, тому наслідки, скоріше за все, будуть взаємодіяти з наслідками поточних ринкових умов і посилювати їх. Спостерігається значне зростання цін на сировину, енергетичні ресурси, зростання споживчого попиту в міру послаблення пандемії COVID-19, проблеми в ланцюгах поставок, що виникли через наслідки пандемії, які не лише зберігаються, але і посилюються через нестачу робочої сили, запроваджені економічні санкції та торговельні суперечки, зміни ринків збуту. Керівництво Товариства не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан Товариства у майбутньому. Керівництво вважає, що воно здійснює всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Товариства. Подій, що виникли внаслідок війни в Україні суттєво вплинули на Товариство.

Військова агресія РФ проти України надала особливого значення питанням безперервності діяльності. Війна спричиняє негативний вплив на всі сфери життя як держави в цілому, так і окремої людини та суб'єктів господарювання. Військові дії призводять до значних жертв, міграції населення, пошкодження інфраструктури та порушення економічної діяльності в Україні. Слід зазначити, що пов'язані з війною події відбуваються в період значної економічної невизначеності та нестабільності у світі, тому наслідки, скоріше за все, будуть взаємодіяти з наслідками поточних ринкових умов і посилювати їх. Спостерігається значне зростання цін на сировину, енергетичні ресурси, зростання споживчого попиту в міру послаблення пандемії COVID-19, проблеми в ланцюгах поставок, що виникли через наслідки пандемії, які не лише зберігаються, але і посилюються через нестачу робочої сили, запроваджені економічні санкції та торговельні суперечки, зміни ринків збуту.

Керівництво Товариства не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан Товариства у майбутньому. Товариство вважає, що воно здійснює всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Товариства.

Військова агресія РФ проти України завдала українському народу неабияких втрат: руйнування інфраструктури, знищення культурної спадщини, загибель військових та цивільного населення, пошкодження житла. Так, як Товариство розташоване на території, де відсутні бойові дії і станом на сьогодні пошкодження або знищення майна РФ - відсутні.

Арешт чи експропріація активів на потреби держави після 31 грудня 2021р. у Товариства не відбувалося. Товариство співпрацює з місцевими органами влади, і військової адміністрацією та добровільно допомагає Збройним Силам України.

У керівництва відсутні намірів ліквідувати Товариство чи припинити її діяльність та очікує, що Компанія зможе функціонувати щонайменше протягом 12 місяців з дати цієї фінансової звітності. Втім, провадження звичайної діяльності Товариства та забезпечення її стабільного фінансового стану у майбутньому залежить від подальших змін військово-політичної, фінансової та економічної ситуації в Україні, строків зупинення воєнних дій і завершення дії воєнного стану, відновлення повітряного, наземного та морського сполучення. Окрім подій, описаних вище, після звітної дати та до дати випуск цієї фінансової звітності не відбулося жодних суттєвих подій, які б надавали додаткову інформацію про фінансову звітність Компанії та які мали б бути відображені у фінансовій звітності. Ці події вказують на те, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під сумнів здатність ПРАТ "ЛЖК " продовжувати свою діяльність

Оцінка подій після звітної дати відповідним чином буде проведена пізніше. Товариство готове внести коригування до фінансової звітності, як тільки стане зрозумілим кінцевий вплив військових дій на активи Товариства. У ПРАТ "ЛЖК " відсутні наміри припиняти діяльність у 2022 році.

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

Фiнансування вiдбувається за рахунок отриманих орендних платежів та за рахунок власних коштів.

Робочого капiталу для поточних потреб Товариства не достатньо.

Можливi шляхи покращення лiквiдностi за оцiнками фахiвцiв емiтента полягають в проведеннi заходiв по збiльшенню кiлькостi укладених договорiв, вiдмови вiд зайвих витрат, змiни цiнової полiтики. Для забезпечення безперервного функцiонування пiдприємства як суб'єкта господарювання необхiдним є придiлення вiдповiдної уваги ефективнiй господарській дiяльностi, пошуку резервiв зниження витрат та погашення поточних зобов'язань.

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

Всі угоди ,що укладались протягом звітного року виконані в повному обсязі.На кінець звітного періоду Товариство не має укладених, але ще не виконаних договорів.

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

Керівництво Товариства не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан Товариства у майбутньому. Товариство вважає, що воно здійснює всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Товариства.

У керівництва відсутні намірів ліквідувати Товариство чи припинити її діяльність та очікує, що Компанія зможе функціонувати щонайменше протягом 12 місяців з дати цієї фінансової звітності. Втім, провадження звичайної діяльності Товариства та забезпечення її стабільного фінансового стану у майбутньому залежить від подальших змін військово-політичної, фінансової та економічної ситуації в Україні, строків зупинення воєнних дій і завершення дії воєнного стану, відновлення повітряного, наземного та морського сполучення.

Стратегiя подальшої дiяльностi емiтента щонайменше на рiк не передбачає розширення виробництва.

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

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання.

 Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини

 недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин,

 може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня

 справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових

 зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

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

Ризик втрати ліквідності

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

Кредитний ризик

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент

- дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

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

- нестабільність, суперечливість законодавства;

- непередбачені дії державних органів;

- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;

- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;

- непередбачені дії конкурентів.

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

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

Товариство не здiйснює i не планує здiйснювати дослiдження та розробки, витрати на дослiдження та розробки за звiтний перiод вiдсутнi.

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

Важаємо, що наведеної інформації цілком достатньо для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента за звітній період, а тому не доцільно вказувати іншу (додаткову) інформацію.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Вищий орган управління - Загальні збори акціонерів | Акціонери Товариства, що є власниками голосуючих акцій (мають право голосу) та зареєструвалися для участі у загальних зборах | Загальна кількість осіб, включених до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборахакціонерів станом на 24 годину за 3 (три) робочих дні до дня проведення загальних зборів акціонерів, тобто станомна 24.00 год. 22 грудня 2022 року, складає 765 (сімсот шістдесят п’ять) осіб.Акціонери, що зареєструвалися та голосували на річних загальних зборах 28 грудня 2022 року: SCHEDRO GROUP LTD в особі Чабана Ю.М   |
| Наглядова рада | Згідно Статуту Наглядова рада складається з 3 (трьох) членів. | Константіновський Олександр МихайловичСтепаненко Віталій ВасильовичМотіна Ганна Анатоліївна |
| Правління | Згідно Статуту Правління складається з 6 (шістьох) членів | Роговий Юрій ОлексійовичСобенко Тетяна ВолодимирівнаСтахів Ірина СтепанівнаПіскоровський Андрій Євгенович  |
| Ревізійна комісія | Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства..Відповідно до Статуту обирається у складі 3 (трьох) осіб | Матвієнко Олександр ГригоровичБондаренко Володимир ВолодимировичКасімов Олександр Русланович |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|

|  |
| --- |
| **V. Інформація про посадових осіб емітента** |
| **1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№****з/п** | **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові**  | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** |  **Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**  | **Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Голова правлiння  | Роговий Юрiй Олексiйович  | 1978 | вища  | 23 | ПрАТ "Концерн Хлібпром"05511001Керівник із закупівель | 19.02.2018 на 3 роки або до обрання нового складу |
| Опис | Повноваження та обов`язки Голови Правлiння згiдно Статуту Товариства.За виконання викладених обов`язкiв та повноважень Голови правлiння у звiтному роцi отримував заробітну плату в сумі 29438,36 грн інша винагорода не виплачувалось.У натуральнiй формi винагорода не виплачувалася.Перелiк попереднiх посад, якi обiймала посадова особа протягом останiх п"яти рокiв : операційний директор , заступник директора.Посадовi особи непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злочини не мають. Загальний стаж роботи 23 рокiв.Протягом звітного року зміни посадовох особи не відбувалось. |
| 2 | Член правлiння  | Стахiв Iрина Степанiвна  | 1982 | вища  | 15 | керiвник закупiвель ПП"Медицний центр Iнтерсоно" Медiкавер Україна31589486Начальник служби економiчної безпеки | 30.08.2019 3 роки. повноваження членів Правління дійсні до обрання Наглядовою радою. |
| Опис | Як, член правлiння приймає участь у дiяльностi Товариства, має повноваження та колегiально виконує свої обов`язки у складi правлiння, займається питаннями, що входять до компетенцiї правлiння Товариства згiдно чинного законодавства та Статуту Товариства. За виконання своїх обов"язкiв як члена правлiння винагороду не отримує. В Натуральнiй формi заработної плати не отримує.Посадова особа обіймає посаду на іншому підприємстві: начальник регiональної служби iз закупiвель та логiстики ВП "ЛЖК" ТОВ "Щедро" код ЄДРПОУ 36094135, 49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.Протягом звітного року змін у складі посадових осіб не відбувалось.Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: керiвник закупiвель,начальник управлiння логiстики, заступник директора з логiстики"Загальний стаж роботи - 15 рік. |
| 3 | Член правлiння  | Піскоровський Андрій Євгенович  | 1983 | вища  | 17 | ПрАТ "Концерн Хлiбпром"05511001Начальник відділу енергоменеджменту | 30.05.2019 на 3 роки або до обрання нового складу |
| Опис | Як, член правлiння приймає участь у дiяльностi Товариства, має повноваження та колегiально виконує свої обов`язки у складi правлiння, займається питаннями, що входять до компетенцiї правлiння Товариства згiдно чинного законодавства та Статуту Товариства. За виконання своїх обов"язкiв як члена правлiння винагороду не отримує.В Натуральнiй формi заработної плати не отримує.Посадова особа обіймає посаду на іншому підприємстві: Головний iнженер ВП "ЛЖК" ТОВ "Щедро"" код ЄДРПОУ 36094135, 49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.ПРотягом звітного року змін у складі посадових осіб не було.Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Начальник вiддiлу енергоменеджменту Iнженер з ремонту , Iнженер з налаштування i випробовування обладнання Загальний стаж роботи 17 рокiв |
| 4 | Член правлiння - менеджер з персоналу  | Собенко Тетяна Володимирiвна  | 1969 | вища  | 37 | АТ "Львiвський жиркомбiнат"00333598Начальник вiддiлу працi та заробiтної плати | 07.02.2014 на 3 роки або до обрання нового складу |
| Опис | Як, член правлiння приймає участь у дiяльностi Товариства, має повноваження та колегiально виконує свої обов`язки у складi правлiння, займається питаннями, що входять до компетенцiї правлiння Товариства згiдно чинного законодавства та Статуту Товариства. За виконання своїх обов"язкiв винагороду не отримує. В Натуральнiй формi заработної плати не отримує.Посадова особа обіймає посаду на іншому підприємстві: Менеджер з персоналу ВП "ЛЖК" ТОВ "Щедро" код ЄДРПОУ 36094135, 49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має.Зміни посадової особи протягом року не було.Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Начальник вiддiлу працi та заробiтної плати ПАТ "Львiвський жиркомбiнат".Загальний стаж роботи 37 рокiв . |
| 5 | Голова Наглядової ради представник акціонера юридичної особи - ЩЕДРО ГРУП ЛТД  | Константiновський Олександр Михайлович  | 1965 | вища  | 37 | ТОВ «Актіо Аудит»32139676Заступник директора | 28.12.2022 на 3 роки |
| Опис | Роботою наглядової ради керує Голова наглядової ради, який обирається Загальними зборами акцiонерiв Товариства з числа її членiв.Винагороду за виконання обов'язкiв посадовоїї особи не отримує. В натуральнiй формi не отримує.Посадова особа є представником акцiонера юридичної особи SCHEDRO GROUP LTD (ЩЕДРО ГРУП ЛТД).У 2022 році переодраний на посаду Голови наглядової ради згідно рішення Загальних зборів акціонерів.Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Заступник директора ТОВ "Квест - Анс", Заступник директора ТОВ "Актіо Аудит", Радник з фінансових питань ТОВ "Оптімусагро Трейд".Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Радником з фінансових питань, ТОВ "Оптімусагро Трейд" Код ЄДРПОУ 41161689, (49033, м. Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦКОГО, б. 122, корпус Е-5, кімната 11); Голова Наглядової ради ПРАТ "ЗАПОРIЗЬКИЙ ОЛIЯЖИРКОМБIНАТ",Код ЄДРПОУ 00373847, 69014, м. Запорiжжя, вул. Харчова, 3.Голова Наглядової ради ПРАТ "РОЗІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР" 00954337, (49033, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122)Непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злочини не має.Загальний стаж роботи - 37 років. |
| 6 | Член Наглядової ради представник акціонера юридичної особи - ЩЕДРО ГРУП ЛТД  | Степаненко Вiталiй Васильович  | 1965 | вища | 28 | ТОВ «Актіо-Гарант»35059000Заступник директора | 28.12.2022 на 3 роки |
| Опис | Наглядова рада є органом Товариства, що здiйснює захист прав акцiонерiв у перiод мiж проведенням Загальних зборiв i в межах своєї компетенцiї контролює i регулює дiяльнiсть виконавчого органу Товариства.Наглядова рада дiє у порядку, визначеному законодавством України, цим статутом та Положенням "Про Наглядову раду" Товариства.Винагороду за виконання обов'язкiв посадовоїї особи не отримує. В натуральнiй формi не отримує.Посадова особа є представником акцiонера юридичної особи SCHEDRO GROUP LTD (ЩЕДРО ГРУП ЛТД).У 2022 році Змiни посадової особи протягом звiтного перiоду не було.Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Заступник директора, Директор департаменту безпеки, заступник керівника з питань безпеки. Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Директор департаменту безпеки ТОВ «Оптімусагро Трейд»,Код: 41161689, 49033, м. Дніпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦКОГО, будинок 122; Член Наглядової ради ПРАТ "РОЗIВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР", Код, 00954337, 49033, м. Днiпро, ПРОСПЕКТ БОГДАНА ХМЕЛЬНИЦЬКОГО, будинок 122; член Наглядової ради ПРАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЕЗ",код ЄДРПОУ 40294302, 69014, м.Запоріжжя, вул. Харчова, 3.; Член Наглядової ради ПРАТ "ЗАПОРIЗЬКИЙ ОЛIЯЖИРКОМБIНАТ", Код: 00373847,69014, м. Запорiжжя, вул. Харчова,3.Непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злочини не має.Загальний стаж роботи - 37 років. |
| 7 | Член Наглядової ради представник акціонера юридичної особи - ЩЕДРО ГРУП ЛТД  | Мотiна Ганна Анатолiївна  | 1964 | вища  | 37 | ТОВ "ТД "Щедро"36094135Заступник директора з рекламиСтарший аналітик ІК «Трійка Діалог» 01025 м. Київ, провулок Рильський, буд.6., член наглядової ради ВАТ "НК - ГАЛИЧИНА" 82100 м. Дрогобич Бориславська, 82 | 28.12.2022 на 3 роки |
| Опис | Наглядова рада є органом Товариства, що здiйснює захист прав акцiонерiв у перiод мiж проведенням Загальних зборiв i в межах своєї компетенцiї контролює i регулює дiяльнiсть виконавчого ргану Товариства.Наглядова рада дiє у порядку, визначеному законодавством України, цим статутом та Положенням "Про Наглядову раду" Товариства.Винагороду за виконання обов'язкiв посадовоїї особи не отримує. В натуральнiй формi не отримує.Посадова особа є представником акцiонера юридичної особи SCHEDRO GROUP LTD (ЩЕДРО ГРУП ЛТД).У 2022 році переодраний на посаду Голови наглядової ради згідно рішення Загальних зборів акціонерів.Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Директор, заступник директора з реклами. Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Заступник директора з реклами, ТОВ "Щедро",код ЄДРПОУ 36094135, 49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2; Член Наглядової ради ПРАТ "ЗАПОРIЗЬКИЙ ОЛIЯЖИРКОМБIНАТ",Код: 00373847, 69014, м. Запорiжжя, вул. Харчова,3.Непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злочини не має.Загальний стаж роботи - 37 років. |
| 8 | Член Ревiзiйної комiсiї  | Матвiєнко Олександр Григорович  | 1970 | вища | 37 | ТОВ "Торговий дім "Щедро"36094135Керівник департаменту планування, управлінського обліку і звітності | 20.12.2017 на 3 роки. |
| Опис | Винагороду за виконання обов'язкiв посадовоїї особи не отримує. В натуральнiй формi не отримує.Змiни посадової особи протягом звiтного перiоду не відбувалось.Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Директор з економіки; Керівник департаменту планування, управлінського обліку і звітності. Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Керівник департаменту планування, управлінського обліку і звітності, ТОВ "Щедро", код ЄДРПОУ 41162327, 49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2; Член Ревізійної комісії ПРАТ "ЗАПОРIЗЬКИЙ ОЛIЯЖИРКОМБIНАТ",Код ЄДРПОУ: 00373847, 69014, м. Запорiжжя, вул. Харчова,3.Непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злосини не має.Загальний стаж роботи - 37 рік. |
| 9 | Член Ревiзiйної комiсiї  | Бондаренко Володимир Володимирович  | 1966 | вища  | 38 | ТОВ "ТД" Щедро"36094135Директор департаменту безпеки | 20.12.2017 на 3 роки |
| Опис | Винагороду за виконання обов'язкiв посадовоїї особи не отримує. В натуральнiй формi не отримує.Змiни посадової особи протягом звiтного перiоду не відбувалось.Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Начальник служби економічної безпеки; Керівник департаменту економічної безпеки та охорони; Директор департаменту безпеки. Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Директор департаменту безпеки, ТОВ "Щедро",код ЄДРПОУ 36094135, 49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2; Член Ревізійної комісії ПРАТ "ЗАПОРIЗЬКИЙ ОЛIЯЖИРКОМБIНАТ",Код ЄДРПОУ: 00373847, 69014, м. Запорiжжя, вул. Харчова,3.Непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злочини не має.Загальний стаж роботи - 38 років. |
| 10 | Член Ревiзiйної комiсiї  | Касiмов Олександр Русланович  | 1988 | вища  | 15 | ПАТ Комерційний банк "Приватбанк"14360570Заступник керівника | 20.12.2017 на 3 роки |
| Опис | Ревiзiйна комiсiя в межах своєї компетенцiї розглядає:" фiнансово господарську дiяльнiсть Товариства, його фiлiй, представництв i дочiрнiх пiдприємств;" дотримання визначених Загальними зборами основних напрямкiв дiяльностi Товариства i його планiв;" дотримання дiючого законодавства України;" виконання рiшень Правлiння з питань фiнансово-господарської дiяльностi, правильностi зроблених розрахункiв;" здiйснення договiрних зобов'язань, контрактiв i угод по основних видах дiяльностi, трудовим, фiнансовим i мате-рiальним ресурсам, роботi з усiма видами цiнних паперiв;" правильнiсть ведення бухгалтерського облiку, iнших форм звiтностi, вiрогiдностi i законностi вiдображених в об-лiку i звiтностi операцiй, стан каси i майна Товариства;" своєчаснiсть i правильнiсть розрахункiв з бюджетом, банкiвськими установами, постачальниками, пiдрядчиками тощо;" використання коштiв резервного фонду i прибутку;" виконання рiшень i вказiвок по усуненню недолiкiв, установленими попереднiми ревiзiями;" ведення розрахункiв з учасниками при внесеннi ними внескiв та виходi iз Товариства;" матерiали, що дають пiдставу для проведення службових розслiдувань, проводить також розслiдування i затвер-джує їхнi висновки.Винагороду за виконання обов'язкiв посадовоїї особи не отримує. В натуральнiй формi не отримує.Змiни посадової особи протягом звiтного перiоду не відбувалось.Перелiк попереднiх посад, якi особа обiймала протягом останнiх п'яти рокiв: Заступник керівника, Начальник департаменту фінанси та ризики.Посадова особа обіймає посади на інших підприємствах: Аудитор з ефективності діяльності, ТОВ "ЩЕДРО",код ЄДРПОУ 36094135, 49033, м. Дніпро, пр. Богдана Хмельницького, буд. 122, літ. Д-2. Член Ревізійної комісії ПРАТ "ЗАПОРIЗЬКИЙ ОЛIЯЖИРКОМБIНАТ", Код, 00373847, 69014, м. Запорiжжя, вул. Харчова,3.Непогашеної судимостi за посадовi та корисливi злосини не має.Загальний стаж роботи - 15 років. |

|  |
| --- |
| **2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові**  | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **Привілейовані****іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Голова правлiння | Роговий Юрiй Олексiйович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Стахiв Iрина Степанiвна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння | Піскоровський Андрій Євгенович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член правлiння - менеджер з персоналу | Собенко Тетяна Володимирiвна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради представник акціонера юридичної особи - ЩЕДРО ГРУП ЛТД | Константiновський Олександр Михайлович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради представник акціонера юридичної особи - ЩЕДРО ГРУП ЛТД | Степаненко Вiталiй Васильович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради представник акціонера юридичної особи - ЩЕДРО ГРУП ЛТД | Мотiна Ганна Анатолiївна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревiзiйної комiсiї | Матвiєнко Олександр Григорович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревiзiйної комiсiї | Бондаренко Володимир Володимирович | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревiзiйної комiсiї | Касiмов Олександр Русланович | 0 | 0 | 0 | 0 |

|  |
| --- |
| **VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи засновника та/або учасника** | **Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника** | **Місцезнаходження** | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
|  |  |  |  0.000000000000 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
| Засновником Товариства є фiзичнi особи члени Органiзацiї орендарiв "Львiвський жиркомбiнат" 764 осiб |  0.068151000000 |
| На кiнець звiтного року |  0.000000000000 |
| **Усього** |  0.068151000000 |

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

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

Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента в цiлому залежать вiд загального економiчного стану країни, полiпшення платоспроможностi,як громадян так i пiдприємств, тому на даний час керiвництво не має змоги прогнозувати вiрогiднi перспективи подальшого розвитку Товариства бiльш, нiж на 12 мiсяцiв вiд звiтної дати. В наступному роцi Товариство не планує займатись основними видами дiяльностi.

**2. Інформація про розвиток емітента.**

ПрАТ "Львівський жировий комбінат" (ЛЖК) - одне з провідних підприємств олійножирової галузі України (працює з 1948р.). Понад півсторіччя жиркомбінат спеціалізувався на випуску високоякісних маргаринів, майонезів на натуральних яєчних жовтках, столових маргаринів та жирів. Продукція комбінату випускається під торговими марками "Щедро", "Запорізький" та "Оллі".

Підприємство мало повний замкнутий цикл переробки рослинних олій та виробництва напівфабрикатів. Виробничий комплекс заводу складають сучасні системи зберігання та переробки. Основне обладнання цеху - це лінії англійського та німецького виробництва.

Основна маргаринова продукція – це столові маргарини: "Молочний особий", "Сонячний", Столичний особий, Вершковий особливий, Пампушок для листового тіста та інші. Правильний підбір жирової суміші дозволяє створити маргарини з чудовими смаковими та органолептичними властивостями, що забезпечує чудовий смак та аромат кінцевого продукту. Столові маргарини, виготовлені на ЛЖК, широко використовуються у домашній випічці, приготуванні різноманітних страв.

У 2008 році на ЛЖК розпочато виробництво майонезів під ТМ "Щедро" на основі натурального яєчного жовтка (а не порошку): "Львівський Преміум" (80%), "Провансаль Преміум" (72%), "Провансаль" (67%), "Провансаль Золотий" (50%). Ці майонези стрімко набрали популярність серед українських споживачів, і вже у 2010 році майонези ТМ "Щедро" отримали звання "Бренд Року - 2010" у номінації "Бездоганна якість". У 2014 було здобуто виногороду у дегустаційному конкурсі World Food Ukraine – 2014.

Великий асортимент майонезної та маргаринової продукції експортвався за кордон. Підприємствам харчової промисловості Львівський жиркомбінат пропонував високоякісні та економічні маргарини та жири для виробництва кулінарних, молочних, кондитерських і хлібобулочних виробів.

 На даний час цілисний комплекс передано в оренду.

Керівництво вважає, що воно здійснює всі заходи, необхідні для підтримки стабільної діяльності та розвитку Товариства

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

Товариствау 2022 роцi не укладало деривативи та не вчиняло правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв, тому iнформацiї про укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтентом, що впливає на оцiнку його активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат емiтента, зокрема iнформацiї про: завдання та полiтику емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтики щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування; схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв немає.

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

Головними завданнями управління фінансовими ризиками є оптимізація структури капіталу (співвідношення між власними та позичковими джерелами формування фінансових ресурсів) та оптимізація портфеля боргових зобов’язань.

Система управління ризиками включає наступні блоки завдань:

ідентифікацію – процес встановлення переліку основних видів фінансових ризиків, що притаманні діяльності Товариства.

оцінку ризиків – відображення наслідків впливу ризиків та ймовірності їх настання в кількісному виразі;

нейтралізацію ризиків – вжиття відповідних заходів щодо зменшення ймовірності настання ризиків і зменшення наслідків їх впливу.

Завдання та полiтика емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками передбачає здiйснення таких основних заходiв: - iдентифiкацiя окремих видiв ризикiв, пов'язаних з фiнансовою дiяльнiстю пiдприємства.

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

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

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання.

 Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини

 недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин,

 може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня

 справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових

 зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

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

Ризик втрати ліквідності

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

Кредитний ризик

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент

- дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

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

- нестабільність, суперечливість законодавства;

- непередбачені дії державних органів;

- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;

- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;

- непередбачені дії конкурентів.

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

Найпоширенішим інструментом нейтралізації наслідків настання ризиків є використання для цих цілей резервного фонду фінансових ресурсів, що призначений для покриття можливих збитків.

Правління приймає рішення з мінімазації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси..

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

Метою управлiння ризиками є їхня мiнiмiзацiя або мiнiмiзацiя їхнiх наслiдкiв. Наражання на фiнансовi ризики виникає в процесi звичайної дiяльностi Товариства. Основнi фiнансовi iнструменти пiдприємства, якi несуть в собi фiнансовi ризики, включають грошовi кошти, дебiторську заборгованiсть, кредиторську заборгованiсть, та пiддаються наступним фiнансовим ризикам: ринковий ризик: змiни на ринку можуть iстотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки i цiнового ризику; ризик втрати лiквiдностi-товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатностi (дефiциту) обiгових коштiв; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за бiльш низькою цiною, нiж їхня справедлива вартiсть, з метою погашення зобов'язань; кредитний ризик-товариство може зазнати збиткiв у разi невиконання фiнансових зобов'язань контрагентами (дебiторами). Ринковий ризик. Всi фiнансовi iнструменти схильнi до ринкового ризику - ризику того, що майбутнi ринковi умови можуть знецiнити iнструмент. Пiдприємство пiддається валютному ризику, тому що у звiтному роцi здiйснювало валютнi операції. Цiновим ризиком є ризик того, що вартiсть фiнансового iнструмента буде змiнюватися внаслiдок змiн ринкових цiн. Цi змiни можуть бути викликанi факторами, характерними для окремого iнструменту або факторами, якi впливають на всi iнструменти ринку. Процентних фiнансових зобов'язань немає. Пiдприємство не пiддається ризику коливання процентних ставок, оскiльки не має кредитiв. Ризик втрати лiквiдностi. Товариство перiодично проводить монiторинг показникiв лiквiдностi та вживає заходiв, для запобiгання зниження встановлених показникiв лiквiдностi. Товариство має доступ до фiнансування у достатньому обсязi. Пiдприємство здiйснює контроль лiквiдностi, шляхом планування поточної лiквiдностi. Пiдприємство аналiзує термiни платежiв, якi пов'язанi з дебiторською заборгованiстю та iншими фiнансовими активами, а також прогнознi потоки грошових коштiв вiд операцiйної дiяльностi. Кредитний ризик. Пiдприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебiтор не буде здатний в повному обсязi i в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управлiння кредитним ризиком здiйснюється, в основному, за допомогою аналiзу здатностi контрагента сплатити заборгованiсть. Пiдприємство укладає угоди виключно з вiдомими та фiнансово стабiльними сторонами. Кредитний ризик стосується дебiторської заборгованостi. Дебiторська заборгованiсть регулярно перевiряється на iснування ознак знецiнення, створюються резерви пiд знецiнення за необхiдностi. Крiм зазначених вище, суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi зовнiшнi ризики, як-нестабiльнiсть, суперечливiсть законодавства; непередбаченi дiї державних органiв; нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної i iн.) полiтики; непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього i зовнiшнього ринку; непередбаченi дiї конкурентiв. Служби з внутрiшнього контролю та управлiння ризиками не створено. Менеджмент приймає рiшення з мiнiмiнiзацiї ризикiв, спираючись на власнi знання та досвiд, та застосовуючи наявнi ресурси;

**4. Звіт про корпоративне управління:**

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

Товариство в своїй діяльності керується власними принципами (кодексом) корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство затвердило рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол № 1/2019 від "22" травня 2019 року) принципи (кодекс) корпоративного управління.

 Посилання-https://lgk.com.ua/doc/povidom-2019-05-16.doc

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

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

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

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням https: http://lgk.com.ua/index.php?p=document та кодексом корпоративного управління , яки знаходиться за посиланням https://lgk.com.ua/doc/povidom-2019-05-16.doc Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління відсутня.

|  |
| --- |
| **3) Інформація про загальні збори акціонерів ( учасників )** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | **Річні** | **Позачергові** |
| X |   |
| **Дата проведення** | 28.12.2022 |
| **Кворум зборів** | 100 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | Загальні зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЛЬВІВСЬКИЙ ЖИРКОМБІНАТ»,які призначені на 28 грудня 2022 року та проводились дистанційно . Загальні збори скликані за рішенням Наглядової рази. Пропозицій з боку акціонерів щодо внесення змін та доповнень до порядку денного не надходило. Питання, винесене на голосування: 1. Розгляд звітів Правління Товариства за 2019, 2020, 2021 роки та затвердження заходів зарезультатами розгляду звітів Правління Товариства. Прийняття рішення за наслідками розглядузвітів Правління Товариства. прийняте рішення:1.1. Прийняти до відома та затвердити звіти Правління Товариства за 2019, 2020, 2021 роки.1.2. Діяльність Правління Товариства в 2019, 2020, 2021 роках визнати задовільною та схвалити.1.3. Заходи за результатами розгляду звітів Правління Товариства не затверджувати, у зв’язку звідсутністю такої необхідності.  2. Розгляд звітів Наглядової ради Товариства за 2019, 2020, 2021 роки та затвердженнязаходів за результатами розгляду звітів Наглядової ради Товариства. Прийняття рішення занаслідками розгляду звітів Наглядової ради Товариства.Прийняте рішення:2.1. Прийняти до відома та затвердити звіти Наглядової ради Товариства за 2019, 2020, 2021 роки.2.2. Діяльність Наглядової ради Товариства в 2019, 2020, 2021 роках визнати задовільною тасхвалити.2.3. Заходи за результатами розгляду звітів Наглядової ради Товариства не затверджувати, узв’язку з відсутністю такої необхідності.  3. Розгляд висновків Ревізійної комісії Товариства про результати перевірки фінансовогосподарської діяльності Товариства в 2019, 2020, 2021 роках. Прийняття рішення за наслідкамирозгляду звітів та висновків Ревізійної комісії.Прийняте рішення:3.1. Роботу Ревізійної комісії Товариства в 2019, 2020, 2021 роки визнати задовільною та такою,що відповідає меті та напрямкам діяльності Товариства і положенням його установчих документів.3.2. Звіти і висновки Ревізійної комісії Товариства про результати перевірки фінансовогосподарської діяльності Товариства за 2019, 2020, 2021 роки затвердити.  4. Затвердження річних звітів Товариства за 2019, 2020, 2021 роки.Прийняте рішення:4.1. Затвердити річні звіти Товариства за 2019, 2020, 2021 роки, які включають фінансову звітністьТовариства за 2019, 2020, 2021 роки.  5. Визначення порядку розподілу чистого прибутку (покриття збитків) Товариства запідсумками роботи в 2019 році. Прийняття рішення про виплату дивідендів та їх розмір запростими акціями Товариства.Прийняте рішення:5.1. Прийняти до відома, що за підсумками роботи в 2019 році Товариство має збиток відфінансово-господарської діяльності в сумі 8 720 тис. грн.5.2. Розподіл прибутку за 2019 рік не затверджувати у зв’язку з його відсутністю.5.3. Відрахування до фонду виплати дивідендів за підсумками діяльності Товариства в 2019 роціне проводити. Дивіденди за результатами роботи Товариства в 2019 році не нараховувати та несплачувати. 6. Визначення порядку розподілу чистого прибутку (покриття збитків) Товариства запідсумками роботи в 2020 році. Прийняття рішення про виплату дивідендів та їх розмір запростими акціями Товариства.Прийнятерішення:6.1. Прийняти до відома, що за підсумками роботи в 2020 році Товариство має збиток від фінансово-господарської діяльності в сумі 3 791 тис. грн.6.2. Розподіл прибутку за 2020 рік не затверджувати у зв’язку з його відсутністю.6.3. Відрахування до фонду виплати дивідендів за підсумками діяльності Товариства в 2020 роціне проводити. Дивіденди за результатами роботи Товариства в 2020 році не нараховувати та несплачувати.  7. Визначення порядку розподілу чистого прибутку (покриття збитків) Товариства запідсумками роботи в 2021 році. Прийняття рішення про виплату дивідендів та їх розмір запростими акціями Товариства.Прийняте рішення:7.1 Затвердити чистий прибуток у сумі 591 тис. грн., отриманий Товариством у 2021 році.7.2. Затвердити наступний порядок розподілу чистого прибутку, отриманого Товариством у 2021році:- 591 тис. грн., що складає 100 % від суми чистого прибутку, отриманого Товариством в 2021 році,направити на погашення збитків попередніх періодів.7.3. Відрахування до фонду виплати дивідендів за підсумками діяльності Товариства в 2021 роціне проводити. Дивіденди за результатами роботи Товариства в 2021 році не нараховувати та несплачувати. 8. Прийняття рішення про припинення повноважень Голови та членів Наглядової радиТовариства.Прийняте рішення:8.1. Припинити повноваження діючих Голови та членів Наглядової ради Товариства.8.2. Повноваження діючих Голови та членів Наглядової ради Товариства вважати припиненими змоменту прийняття даного рішення загальними зборами Товариства. 9. Обрання членів Наглядової ради Товариства.Прийняте рішення з цього питання:9.1. Обрати членами Наглядової ради Товариства наступних осіб:1 Константіновський Олександр Михайлович - представник акціонера SCHEDRO GROUP LTD;2. Степаненко Віталій Васильович - представник акціонера SCHEDRO GROUP LTD;3 Мотіна Ганна Анатоліївна - представник акціонера SCHEDRO GROUP LTD 10. Затвердження умов цивільно-правових договорів або трудових договорів (контрактів),що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства; встановлення розміру їх винагороди(затвердження кошторису оплати); обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів(контрактів) з членами Наглядової ради Товариства.Прийняте рішення:10.1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться Товариством з членамиНаглядової ради Товариства.10.2. Уповноважити Голову Правління Товариства у встановленому законодавством України таСтатутом Товариства порядку укласти та підписати від Товариства цивільно-правові договори зчленами Наглядової ради Товариства.10.3. Встановити виконання обов'язків з членами Наглядової ради Товариства за цивільноправовими договорами на безоплатній основі. 11. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.Прийняте рішення:11.1. Надати попередню згоду на вчинення Товариством у ході його поточної господарськоїдіяльності значних правочинів, які можуть вчинятись Товариством протягом не більш як одногороку з дати прийняття такого рішення (з дня проведення цих загальних зборів), якщо ринковавартість майна або послуг, що може бути предметом даних господарських правочинів перевищує25 та 50 відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності повідношенню до вчинюваних правочинів (за даними річної фінансової звітності за 2021 або 2022рік), а саме:- правочинів по відчуженню Товариством виробленої ним продукції, виконаннюТовариством робіт і наданню ним послуг третім особам – граничною сукупною вартістюправочинів 500 000 000,00 гривень (п’ятсот мільйонів гривень 00 копійок);- правочинів по розпорядженню основними засобами Товариства, що відносяться до об’єктівнерухомого майна (передача в користування третіх осіб), по придбанню Товариством об’єктівнерухомого майна, – граничною сукупною вартістю правочинів 500 000 000,00 гривень (п’ятсотмільйонів гривень 00 копійок);- правочинів по розпорядженню основними засобами Товариства, що не відносяться дооб’єктів нерухомого майна (передача в користування третіх осіб), по придбанню Товариствоммашин, обладнання, комплектуючих, – граничною сукупною вартістю правочинів 300 000 000,00гривень (триста мільйонів гривень 00 копійок);- правочинів по придбанню та відчуженню Товариством оборотних засобів, включаючисировину, паливо, матеріали, енергоресурси та іншого майна (в тому числі цінних паперів) –граничною сукупною вартістю правочинів 500 000 000,00 гривень (п’ятсот мільйонів гривень 00копійок);- правочинів, направлених на отримання Товариством грошових коштів (договори позики,7кредитні договори), – граничною сукупною вартістю правочинів 500 000 000,00 гривень (п’ятсотмільйонів гривень 00 копійок);- правочинів по забезпеченню виконання Товариством чи іншими особами своїх зобов’язаньза укладеними договорами (договори застави, поруки), – граничною сукупною вартістюправочинів 500 000 000,00 гривень (п’ятсот мільйонів гривень 00 копійок);- правочинів по передачі Товариством третім особам своїх прав і обов’язків по укладенихдоговорах (договори про переведення боргу, про відступлення права вимоги), – граничноюсукупною вартістю правочинів 500 000 000,00 гривень (п’ятсот мільйонів гривень 00 копійок);- правочинів, направлених на придбання робіт та/чи послуг, виконавцями яких є треті особи— граничною сукупною вартістю правочинів 100 000 000,00 гривень (сто мільйонів гривень 00копійок),або в еквівалентах вказаних сум у інших валютах, за встановленим Національним банком Україниофіційним курсом гривні до іноземних валют станом на дату укладання Договору (правочину).11.2. Значні правочини, на вчинення яких надано попередню згоду, вчиняються у відповідності доСтатуту товариства та діючого законодавства, їх вчинення (укладення договорів у кінцевійредакції) відбувається після підтвердження Наглядовою радою товариства згоди на їх вчинення.11.3. Уповноважити Правління Товариства протягом 1 (одного) року з дати проведення цихзагальних зборів здійснювати всі необхідні дії щодо вчинення (виконання) від імені Товариствазначних правочинів, на вчинення яких надано попередню згоду, за умови одержання попередньогодозволу Наглядової ради Товариства у випадках, коли такий дозвіл вимагається згідно СтатутуТовариства та даного рішення загальних зборів акціонерів.11.4. Протягом 1 (одного) року з дати проведення цих загальних зборів, Наглядовій радіТовариства розглядати питання підтвердження згоди на вчинення Товариством значнихправочинів, на вчинення яких надано попередню згоду, якщо ринкова вартість майна або послуг,що може бути предметом таких правочинів перевищує 25 та 50 відсотків вартості активівТовариства за даними останньої річної фінансової звітності по відношенню до вчинюванихправочинів (за даними річної фінансової звітності за 2021 або 2022 рік) (у випадках, коли таказгода вимагається згідно Статуту Товариства та даного рішення загальних зборів акціонерів). Інших зборів протягом звітного року Товариство не проводило. |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори |   | X |
| Акціонери |   | X |
| Депозитарна установа | X |   |
| Інше | Зберiгач |

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

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

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Реорганізація |   | X |
| Додатковий випуск акцій  |   | X |
| Унесення змін до статуту |   | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства  |   | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства  |   | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради |   | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу |   | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) |   | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді |   | X |
| Інше | Позачергові збори у звітному році не скликалися. |

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні)** Ні

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

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

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення :** Фактів скликання , але не проведення чергових загальних зборів протягом звітного періоду не було. Чергові загальні збори у звітному році не скликались та не проводились

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення:**

Фактів скликання , але не проведення позачергових загальних зборів протягом звітного періоду не було. Позачергові збори у звітному році не скликалися.

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | Функціональні обов'язки члена наглядової ради |
| Так\* | Ні\* |
| Константіновський Олександр Михайлович  |   | X | Посадова особа є представником акцiонера юридичної особи SCHEDRO GROUP LTD (ЩЕДРО ГРУП ЛТД). Переобраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 28.12.2022 року. терміном на 3 роки, Головою наглядової ради обраний членами наглядової ради на їхньому засіданні 28.12.2022 р. У складі Нваглядової ради виконує обов"язки, які передбачені в п.9.2.3 Статуту.Обраний на посаду строком на 3 роки. |
| Степаненко Віталій Васильович |  | X | Посадова особа є представником акцiонера юридичної особи SCHEDRO GROUP LTD (ЩЕДРО ГРУП ЛТД) .обраний членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 20.12.2017р. (Протокол загальних зборів акціонерів № 1/2017 від 20.12.2017р.). У складі Нваглядової ради виконує обов"язки , які передбачені в п.9.2.3 Статуту. |
| Мотіна Ганна Анатоліївна |  | X | Посадова особа є представником акцiонера юридичної особи SCHEDRO GROUP LTD (ЩЕДРО ГРУП ЛТД).Обрана членом наглядової ради Загальними зборами акціонерів 28.12.2022р. У складі Нваглядової ради виконує обов"язки,які передбачені в п.9.2.3 Статуту. |

**Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень :**

У 2022 році Наглядова рада основну увагу приділяла питанням підвищення ефективності роботи Товариства. У полі зору Наглядової ради постійно перебували питання поточного та перспективного розвитку. Наглядова рада здійснювала управління фінансовими потоками та контроль за роботою Правління та Товариства в цілому.

Комітетів наглядової ради не створено.

Протягом 2022 року відбулися засідання наглядової ради:

Дата засідання Кворум Загальний опис прийнятих рішень

16.11.2022 100% Про скликання дистанційних ЗЗА

09.12.2022 100% Про затвердження бюлетенів

29.12.2022 100% Про обрання голови Наглядової ради

У процесі контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства Наглядова рада здійснювала моніторинг реалізації Правлінням Товариства певної стратегії і планів розвитку Товариства. З метою виконання своєї функції Наглядова рада контролювала роботу Правління і регулярно оцінювала результати його діяльності.

**Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства:**

При прийнятті рішень Наглядова рада Товариства керувалася Статутом, Положенням про Наглядову раду та іншими внутрішніми документами.

Наглядова рада планує свою діяльність та затверджує план роботи (графік засідань). Необхідні для прийняття зважених рішень матеріали та інформація надаються членам Наглядової ради завчасно. Під час проведення засідань виділяється достатня кількість часу для ретельного розгляду та обговорення усіх питань порядку денного. Обмін думками на засіданнях Наглядової ради є вільним та відкритим, а висловлення нових ідей та пропозицій заохочується й підтримується. Усі засідання оформлюються протоколами на регулярній основі, висловлені членами Наглядової ради думки з приводу питань, що розглядаються, обов'язково фіксуються.

Наглядова рада вирішує питання щодо призначення голови та членів Правління,визначає умови трудових договорів, що укладаються з ними, встановлює розмір їх винагороди, затверджує внутрішні положення, що регламентують діяльність підрозділів контролю, проводить щорічну оцінку ефективності діяльності Правління в цілому та членів Правління окремо, оцінку ефективності діяльності підрозділів контролю та керівників цих підрозділів, забезпечує, щоб Правління та керівники контрольних підрозділів виконували свої завдання та повноваження у відповідності до Статуту та внутрішніх нормативних документів, а також здійснює інші необхідні функції, визначені Статутом, Положенням про Наглядову раду та іншими внутрішніми нормативними документами. Наглядовою радою Товариства забезпечується відкрита комунікація та підтримка продуктивних відносини із членами Правління, керівниками контрольних та інших підрозділів. Поза межами проведених засідань за участю членів Правління Голова та члени Наглядової ради Товариства : проводили регулярні зустрічі із членами Правління, керівниками підрозділів контролю ТОвариства використовуючи також засоби відеоконференцій, телефонних нарад та електронне листування; отримували регулярні звіти та інформацію засобами електронної пошти, тощо.

 Процедури, що застосовуються при прийнятті Наглядовою радою рішень, є ефективними та достатніми, а взаємодія Наглядової ради Товариства із Правлінням та керівниками підрозділів контролю ТОвариства відбувається на прийнятному рівні.

Визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства" не заповнюється приватним акцiонерним товариством.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту |   | X | д/н |
| З питань призначень  |   | X | д/н |
| З винагород |   | X | д/н |
| Інші (запишіть)  | В складі наглядової ради Комiтети не створювались | д/н |

**Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень:**

В складі наглядової ради Комiтети не створювались

**У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :**

В складі наглядової ради Комiтети не створювались

|  |
| --- |
| Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи |
| Оцінка роботи наглядової ради | Роздiл "оцiнка роботи наглядової ради", "визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства" не заповнюється приватним акцiонерним товариством. |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі  |   | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту  |   | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність)  |   | X |
| Відсутність конфлікту інтересів  |   | X |
| Граничний вік  |   | X |
| Відсутні будь-які вимоги  | X |   |
| Інше (запишіть)  | Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори.Членами Наглядової ради не можуть бути одночасно члени виконавчого органу або Ревізійної комісії Товариства, а також особи, які згідно законодавства України не можуть бути посадовими особами органів управління Товариства. |

**Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

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

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

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

**Інформація про виконавчий орган**

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Роговий Юрій Олексійович Голова правління Члени Правління - Собенко Тетяна Володимирівна, Стахів Ірина Степанівна, Піскоровський Андрій Євгенович | Функцiональнi обовязки членiв правлiня визначенi в контрактах.Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю.Правління діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства, Положенням "Про Правління" та законодавством України.Повноваження та обов`язки Голови Правлiння згiдно Статуту Товариства, інші члени Правління виконують обов'язки у відповідності до посадових інструкцій. До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, окрім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Роговий Ю.О - Повноваження та обов`язки Голови Правлiння згiдно Статуту Товариства: Голова правлiння Товариства без доручення вiд iменi Товариства здiйснює всi дiї, що не суперечать законодавству, представляє Товариство у всiх вiдношеннях з третiми сторонами, веде переговори та укладає (пiдписує) будь-якi договори та iншi угоди (контракти, операцiї), що не суперечать законодавству України та Статуту, пiдписує юридичнi акти (документи), що стосуються дiяльностi Товариства, видає доручення, вiдкриває у банках поточний, валютний та iншi рахунки Товариства, здiйснює оперативне керiвництво роботою Товариства у вiдповiдностi з затвердженими програмами дiяльностi, розпоряджується майном Товариства, включаючи фiнансовi кошти, має право першого пiдпису на всiх фiнансових документах, вiдповiдає за розробку правил внутрiшнього розпорядку, забезпечує дотримання цих правил, затверджує положення про структурнi пiдроздiли та посадовi iнструкцiї спiвробiтникiв Товариства, приймає на роботу i звiльняє з роботи робiтникiв Товариства у вiдповiдностi зi штатним розкладом приймає до робiтникiв заходи щодо заохочення i накладає на них стягнення у вiдповiдностi з правилами внутрiшнього трудового розпорядку, укладає колективнi договори, приймає рiшення i видає накази з оперативних питань внутрiшньої дiяльностi Товариства, готує пропозицiї за планами та заходами по навчанню персоналу Товариства, здiйснює будь-якi iншi дiї, що не суперечать законодавству та необхiднi для досягнення мети Товариства з виключенням тих, якi у вiдповiдностi з цим статутом вiднесенi до компетенцiї загальних зборiв i (або) Спостережної ради Товариства. Голова Правлiння здiйснює керiвництво всiєю дiяльнiстю Товариства, фiлiй, представництв, всiх структурних пiдроздiлiв. Голова Правлiння має право укладати вiд iменi Товариства будь-якi цивiльно-правовi угоди (договори, контракти, та iншi дiї, передбаченi законодавством України або якi не суперечать йому), крiм значних угод, якi вказанi Статутi.За виконання викладених обов`язкiв та повноважень Голови правлiння у звiтному роцi отримано заробiтну плату згідно штатного розкладу.Посадова особа не надала згоди на розкриття iнформацiї щодо заробiтної плати.  Стахів Ірина Степанівна - як, член правлiння приймає участь у дiяльностi Товариства, має повноваження та колегiально виконує свої обов`язки у складi правлiння, займається питаннями, що входять до компетенцiї правлiння Товариства згiдно чинного законодавства та Статуту Товариства. Забезпечує надійний захист об'єктів організації від крадіжок, розкрадань і інших злочинних посягань, пожеж, аварій, актів вандалізму, стихійних бід, суспільних безладів і т.п.За виконання своїх обов"язкiв як члена правлiння винагороду не отримує. За виконання обов'язкiв начальника служби економiчної безпеки отримує заробiтну плату. Посадова особа не надала згоди на розкриття iнформацiї щодо заробiтної плати. В Натуральнiй формi заработної плати не отримує. Піскоровський Андрій Євгенович,як член правлiння приймає участь у дiяльностi Товариства, має повноваження та колегiально виконує свої обов`язки у складi правлiння, займається питаннями, що входять до компетенцiї правлiння Товариства згiдно чинного законодавства та Статуту Товариства. Забезпечує технічний нагляд та інженерний супровід у Товаристві За виконання своїх обов"язкiв як члена правлiння винагороду не отримує. За виконання обов'язкiв директора iз закупiвель та логiстики отримує заробiтну плату. Посадова особа не надала згоди на розкриття iнформацiї щодо заробiтної плати. В Натуральнiй формi заработної плати не отримує.Собенко Т.В. - як, член правлiння приймає участь у дiяльностi Товариства, має повноваження та колегiально виконує свої обов`язки у складi правлiння, займається питаннями, що входять до компетенцiї правлiння Товариства згiдно чинного законодавства та Статуту Товариства Згідно посадової інструкції, організовує роботу з кадрів, добір персоналу.За виконання своїх обов"язкiв як члена правлiння винагороду не отримує. За виконання обов'язкiв менеджера з персоналу отримує заробiтну плату. Посадова особа не надала згоди на розкриття iнформацiї щодо заробiтної плати. В Натуральнiй формi заработної плати не отримує.Ярема Ірина Степанівна -Головний бухгалтер забезпечує дотримання встановлених єдиних методологiчних засад бухгалтерського облiку, складання та подання у встановленi строки фiнансової звiтностi; органiзує контроль за вiдображенням на рахунках бухгалтерського облiку всiх бухгалтерських операцiй; бере участь в оформленi матерiалiв, пов`язаних з нестачею та вiдшкодуванням витрат вiд нестачi, крадiжки i псування активiв; контролює за ефективним використанням матерiальних ресурсiв; виконує рiшення вищого органу управлiння вiдповiдно до Статуту Товариства. За виконання обов'язкiв головного бухгалтера отримує заробiтну плату. Посадова особа не надала згоди на розкриття iнформацiї щодо заробiтної плати. В Натуральнiй формi заработної плати не отримує. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання виконавчого органу:загальний опис прийнятих на них рішень;інформація про результати роботи виконавчого органу;визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.** | Комітетів правління не створено.Протягом 2022 року відбулися засідання правління:Дата засідання Кворум Загальний опис прийнятих рішень19.03.2022 100% Про розгляд питання про підвищення заробітної плати06.06.2022 100% Розгляд питання про закупівлю обладнання08.08.2022 100% Розгляд питання про закупівлю обладнання12.09.2022 100% Розгляд питання про закупівлю обладнання22.09.2022 100% Розгляд питання про закупівлю обладнання |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | 28 грудня 2022 року були проведені дистанційно річні загальні збори акціонерів (далі - Загальні збори). Кворум Загальних зборів склав 100%. Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті з них рішення:Розгляд звітів Правління Товариства за 2019, 2020, 2021 роки та затвердження заходів за результатами розгляду звітів Правління Товариства. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів Правління Товариства.Прийняти до відома та затвердити звіти Правління Товариства за 2019, 2020, 2021 роки.Діяльність Правління Товариства в 2019, 2020, 2021 роках визнати задовільною та схвалити.Заходи за результатами розгляду звітів Правління Товариства не затверджувати, у зв’язку з відсутністю такої необхідності. |

**Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Ніаглядова рада є органом Товариства, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах своєї компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу Товариства.

Наглядова рада діє у порядку, визначеному законодавством України, цим Статутом та Положенням "Про Наглядову раду" Товариства.

Станом на дату складання цього Звіту до складу наглядової ради входять:

Голова наглядової ради Константіновський Олександр Михайлович - представник акціонера SCHEDRO LTD;

Члени Наглядової ради Степаненко Віталій Васильович - представник акціонера SCHEDRO GROUP LTD;

 Мотіна Ганна Анатоліївна - представник акціонера SCHEDRO GROUP LTD

Комітетів наглядової ради не створено.

Наглядова рада складається з 3 (трьох) членів, які обираються Загальними зборами строком на 3 (три) роки.

Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки з моменту обрання на Загальних зборах акціонерів до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну, повноваження членів Наглядової ради дійсні до обрання Загальними зборами членів Наглядової ради або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом.

Наглядова рада , під час своєї роботи , враховує важливість прийняття неупереджених рішень та з метою уникнення конфлікту інтересів .

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю.Правління діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства, Положенням "Про Правління" та законодавством України.

До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, окрім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

 Голова та члени правління обираються Наглядовою радою терміном на 3 роки або до обрання нового складу Наглядовою радою Товариства.. Згідно Статуту Правління складається з 6 членів: Голови правління та 5 членів правління.

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

**Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:**

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

1. бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);

2. бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);

3. аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

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

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

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

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання.

 Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини

 недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин,

 може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня

 справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових

 зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

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

Ризик втрати ліквідності

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

Кредитний ризик

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент

- дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

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

- нестабільність, суперечливість законодавства;

- непередбачені дії державних органів;

- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;

- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;

- непередбачені дії конкурентів.

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 3 **осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?** 4

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Загальні збори акціонерів | Наглядова рада | Виконавчий орган | Не належить до компетенції жодного органу |
| Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)  | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження планів діяльності (бізнес-планів) | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради | Так | Ні | Ні | Ні |
| Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії | Так | Ні | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу | Так | Ні | Ні | Ні |
| Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу | Ні | Так | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про додаткову емісію акцій  | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | Так | Ні | Ні | Ні |
| Затвердження зовнішнього аудитора  | Ні | Так | Ні | Ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | Ні | Ні | Ні | Так |

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

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

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

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

**Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

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

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

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів  |   | X |
| Наглядова рада  | X |   |
| Інше (зазначити)  | д/в |

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | SCHEDRO GROUP LTD | 333394 | 99.31848 |
| 2 | МАРТИНОВ АНАТОЛІЙ ЮРІЙОВИЧ (опосередковано) | д/в | 99.31848 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 22601174 | 15403 | Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "Львівський жиркомбінат"" складає 22585771 штук, що становить 99,931848 % від загальної кількості акцій Товариства, і які належать 1 особі.Кiлькiсть цiнних паперiв, обтяжених зобов'язаннями - 0 акцiй;Кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено внаслiдок того, що власники не уклали з обраною емiтентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цiнних паперах вiд власного iменi та не здiйснили переказ належних їм прав на цiннi папери на свiй рахунок у цiнних паперах, вiдкритий в iншiй депозитарнiй установi - 15 403 штуки; кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi - немає. У Товариства немає iнформацiї щодо дати виникнення обмежень, найменування органу, що наклав обмеження та строку обмеження.Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.   У звiтному 2022 роцi не було будь-яких обмежень, щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв.Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає. | 12.10.2014 |
| **Опис** | д/н |

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

Згідно п. 9.5.1. Статуту Посадові особи органів Товариства - фізичні особи - Голова та члени Наглядової ради, Голова та члени Правління, Голова та члени Ревізійної комісії.

Відповідно до п.9.2.2 Статуту Наглядова рада складається з 3 (трьох) членів, які обираються Загальними зборами строком на 3 (три) роки.

Члени Наглядової ради виконують свої обов'язки з моменту обрання на Загальних зборах акціонерів до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну, повноваження членів Наглядової ради дійсні до обрання Загальними зборами членів Наглядової ради або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом.

Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори.

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування.

Під час обрання членів Наглядової ради разом з інформацією про кожного кандидата (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера, розмір пакета акцій, що йому належить) у члени Наглядової ради в бюлетені для кумулятивного голосування зазначається інформація про те, чи є такий кандидат акціонером, представником акціонера або групи акціонерів (із зазначенням інформації про цього акціонера або акціонерів) або чи є він незалежним директором.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

Членами Наглядової ради не можуть бути одночасно члени виконавчого органу або Ревізійної комісії Товариства, а також особи, які згідно законодавства України не можуть бути посадовими особами органів управління Товариства.

 Компетенція Наглядової ради товариства передбачена п.9.2.3 Статуту.

Відповідно до п.9.3.2 Статуту Правління складається з 6 (шістьох) членів (в тому числі Голова Правління Товариства), які обираються Наглядовою радою Товариства строком на 3 (три) роки.

Обрані члени Правління виконують свої обов'язки з моменту обрання до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну, повноваження членів Правління дійсні до обрання Наглядовою радою складу Правління або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом.

Як правило, члени Правління очолюють основні напрямки діяльності Товариства і одночасно є керівниками цих напрямків (керівники основних напрямків діяльності Товариства або керівники основних структурних підрозділів Товариства не обов'язково повинні бути членами Правління).

Повноваження Голови або члена Правління можуть бути достроково припинені Наглядовою радою Товариства незалежно від причин такого припинення.

Підставою для припинення повноважень Голови та членів Правління є рішення Наглядової ради.

З припиненням повноважень Голови чи члена Правління, одночасно припиняється дія контракту, укладеного з ним.

Членом Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії цього Товариства.

Відповідно до 9.4.2 Статуту Члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність та/або з числа юридичних осіб - акціонерів, у складі 3 (трьох) осіб строком на 3 (три) роки. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються законодавством України, Статутом Товариства, Положенням "Про Ревізійну комісію".

Обрані члени Ревізійної комісії виконують свої обов'язки з моменту обрання на Загальних зборах акціонерів до закінчення терміну повноважень (протягом 3 років з моменту обрання). Після закінчення трирічного терміну повноваження членів Ревізійної комісії дійсні до обрання Загальними зборами акціонерів складу Ревізійної комісії або до припинення повноважень у випадках, передбачених цим Статутом.

З припиненням повноважень члена Ревізійної комісії одночасно припиняється дія договору, укладеного з ним.

Членами Ревізійної комісії Товариства не можуть бути члени Наглядової ради, виконавчого органу Товариства та інші особи, яким згідно з законодавством України заборонено бути членами Ревізійної комісії.

Головний бухгалтер

Головний бухгалтер призначається та звільняється згідно з наказом Голови правдіння відповідно до вимог Трудового Кодексу України.

Винагороди або компенсації в разі звільнення посадових осіб не передбачені.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

НАГЛЯДОВА РАДА (у відповідності до Статуту та положень Товариства):

9.2.3. До виключної компетенції Наглядової ради належить:

1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, окрім тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів та встановлення переліку таких положень;

2) підготовка проекту порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів, затвердження проекту порядку денного та порядку денного, проектів рішень (крім кумулятивного голосування) щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного, затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на Загальних зборах, обрання Головуючого на Загальних зборах та Секретаря Загальних зборів;

3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";

4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства;

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

7) затвердження ринкової вартості майна (включно з цінними паперами) у випадках, передбачених законодавством України та затвердження ціни викупу акцій, з метою реалізації акціонерами права вимоги обов'язкового викупу акцій Товариством у випадках, встановлених законодавством України;

8) обрання та припинення повноважень Голови і членів Правління;

9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Головою та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди;

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

11) обрання та припинення повноважень Голови Наглядової ради, Голови і членів інших органів Товариства, крім органів, обрання та припинення повноважень яких віднесено до компетенції Загальних зборів;

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

13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного п. 6.17 цього Статуту;

15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів відповідно до п. 9.1.13 цього Статуту та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до п. 9.1.12 цього Статуту;

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

17) вирішення питань віднесених до компетенції Наглядової ради, розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є їх предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також надання згоди на вчинення значних правочинів, для яких Загальними зборами попередньо надана згода на їх вчинення;

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

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

21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься із депозитарною установою та встановлення розміру оплати її послуг;

22) надсилання оферти акціонерам, відповідно до чинного законодавства України;

23) затвердження організаційної структури Товариства;

24) прийняття рішення про придбання часток (акцій, корпоративних прав) в Статутних капіталах інших господарюючих суб'єктів або продаж часток (акцій, корпоративних прав), що належать Товариству в Статутних капіталах інших господарюючих суб'єктів;

25) прийняття рішення про вступ Товариства до складу та про вихід Товариства зі складу учасників (засновників) інших суб'єктів господарювання;

26) прийняття рішення про створення спільних підприємств;

27) прийняття рішень щодо інвестиційної діяльності, включаючи будівництво нових та реконструкцію існуючих об'єктів;

28) аналіз дій Правління з управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної і цінової політики;

29) надання Правлінню Товариства попередньої згоди на здійснення будь-яких правочинів (в т.ч. з розпорядження нерухомим і рухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів), якщо сума правочину перевищує 250 000,00 грн. (двісті п'ятдесят тисяч гривень нуль копійок);

30) прийняття рішення про створення та припинення діяльності дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження Статутів дочірніх підприємств, положень про філії та представництва, затвердження за поданням Правління керівників створених дочірніх підприємств - юридичних осіб;

31) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв Товариства;

32) ініціювання у разі необхідності проведення позачергових ревізій та/або аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;

33) формування (затвердження) складу експертних комісій (у тому числі з залученням незалежних сторонніх фахівців) для перевірки фактичного стану будь-яких напрямків фінансово-господарської діяльності Товариства, або діяльності посадових осіб Товариства у відповідності до їх повноважень. Розгляд та затвердження висновків цих комісій. Прийняття рішень та заходів по забезпеченню правових засад діяльності Товариства та його посадових осіб;

34) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства;

35) обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря Товариства, затвердження Положення "Про корпоративного секретаря" Товариства та затвердження умов цивільно-правового договору (контракту), який укладатиметься з ним;

36) прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, у випадках передбачених законодавством;

37) прийняття рішення про визначення та зміну місцезнаходження Товариства;

38) прийняття рішення про утворення та припинення (ліквідацію) комітетів Наглядової ради, обрання та припинення повноважень Голови і членів комітетів Наглядової ради;

39) затвердження рішень (висновків, пропозицій) комітетів Наглядової ради;

40) вирішення інших питань, що належать до компетенції Наглядової ради.

Віднесені до виключної компетенції Наглядової ради Товариства питання не можуть бути передані до компетенції виконавчого органу Товариства.

Загальні збори своїм рішенням можуть покласти на Наглядову раду виконання окремих функцій, що не належать до виключної компетенції Загальних зборів і не покладені на Наглядову раду згідно цього пункту Статуту.

Відкликання покладених на Наглядову раду функцій Загальних зборів здійснюється за рішенням Загальних зборів. Відкликання функцій Загальних зборів, які покладені на Наглядову раду згідно цього пункту, здійснюється шляхом прийняття Загальними зборами відповідного рішення або шляхом викладення Статуту в новій редакції.

9.2.4. Наглядова рада у межах своєї компетенції має такі права:

а) вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу будь-які документи та інформацію, що стосуються діяльності Товариства та його виконавчого органу, а також його дочірніх підприємств, філій та представництв;

б) вимагати та одержувати для ознайомлення від виконавчого органу протоколи Загальних зборів Товариства та документи, що до них додаються;

в) викликати членів виконавчого органу для звітів та давати оцінку їх діяльності;

г) вимагати від виконавчого органу Товариства щоквартального надання інформації про стан фінансово-господарської діяльності Товариства;

д) кожний член Наглядової ради має право брати участь у засіданнях виконавчого органу Товариства з правом дорадчого голосу;

е) забезпечувати за клопотанням Ревізійної комісії чи за власною ініціативою залучення за рахунок Товариства аудиторів, експертів та спеціалістів з окремих галузей для перевірки та аналізу окремих питань діяльності Товариства та його виконавчого органу;

є) приймати рішення, обов'язкові до виконання виконавчим органом Товариства, у тому числі давати обов'язкові до виконання розпорядження про укладення угод з аудиторами, експертами та спеціалістами, які залучаються за рішенням Наглядової ради, про припинення укладання угод чи зупинення виконання укладених угод, які на думку Наглядової ради завдають чи можуть завдати шкоди Товариству. Рішення про зупинення виконання укладених угод приймаються з урахуванням та на підставі вимог чинного законодавства України;

ж) призначати на посади керівників основних напрямків діяльності Товариства (фінансовий, комерційний, тощо), які належали усуненим членам Правління осіб без обрання їх до складу Правління Товариства;

з) здійснювати інші дії, право на які належить Наглядовій раді згідно законодавства України, цього Статуту, Положення "Про Наглядову раду" Товариства та переданих їй на вирішення Загальними зборами.

Наглядова рада при здійсненні своїх прав зобов'язана діяти в інтересах акціонерів сумлінно та розумно.

9.2.5. Роботою Наглядової ради керує Голова Наглядової ради, який обирається Наглядовою радою Товариства з числа її членів простою більшістю голосів членів Наглядової ради, від присутніх на засіданні або тих, які приймають участь у заочному голосуванні (опитуванні).

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

Голова Наглядової ради:

- керує роботою Наглядової ради та розподіляє обов`язки між її членами;

- скликає засідання Наглядової ради;

- головує на засіданнях Наглядової ради;

- організує підготовку питань до розгляду на засіданнях Наглядової ради;

- організує ведення протоколу на засіданнях Наглядової ради;

- підписує протоколи засідань Наглядової ради та інші документи, які затверджені (прийняті) Наглядовою радою або складені на виконання прийнятого Наглядовою радою рішення;

- підписує контракти з Головою та членами Правління;

- підписує цивільно-правовий договір (контракт) з Корпоративним секретарем Товариства;

- забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;

- представляє Наглядову раду у взаємовідносинах з іншими органами управління та контролю Товариства, з органами державної влади й управління та з третіми особами;

- виконує інші функції, які визначені у законодавстві України, цьому Статуті, Положенні "Про Наглядову раду" або визначені рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради.

9.2.6. Прийняття Наглядовою радою Товариства рішень з питань, віднесених до компетенції Наглядової ради, може здійснюватися шляхом скликання засідання або шляхом проведення заочного голосування (опитування).

9.2.7. Кожний член Наглядової ради повинен бути повідомлений про скликання засідання або проведення заочного голосування (опитування) Наглядової ради персонально не пізніше, як за три дні до проведення засідання або заочного голосування (опитування).

Голова та члени Наглядової ради надсилають повідомлення про скликання засідань Наглядової ради, проведення заочного голосування (опитування) та іншу інформацію засобами зв'язку (електронна пошта, факс, тощо), яку кожен член Наглядової ради має повідомити Голові Наглядової ради.

9.2.8. Засідання та заочні голосування (опитування) Наглядової ради скликаються (проводяться) її Головою за особистою ініціативою, на вимогу члена Наглядової ради, на вимогу Голови Ревізійної комісії або Голови Правління.

9.2.9. Засідання та заочні голосування (опитування) Наглядової ради вважаються правомочними, якщо в них беруть участь більше половини членів складу Наглядової ради.

9.2.10. Кожний член Наглядової ради при голосуванні має один голос. Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради Товариства, які присутні на засіданні/беруть участь заочному голосуванні (опитуванні) та мають право голосу.

9.2.11. Під час проведення заочного голосування (опитування) Голова Наглядової ради або Секретар Наглядової ради приймає від членів Наглядової ради їх відповіді щодо голосування з питань порядку денного.

Члени Наглядової ради вважаються такими, що взяли участь в заочному голосуванні (опитуванні), якщо від них, у відповідні терміни, отримані відповіді щодо їх голосування з питань, з яких проводиться заочне голосування (опитування).

Прийняті шляхом заочного голосування (опитування) рішення Наглядової ради Товариства оформлюються протоколом, який підписується Головою (особою, що виконує обов'язки Голови Наглядової ради) та Секретарем Наглядової ради (особою, що виконує обов'язки Секретаря Наглядової ради).

9.2.12. Наглядова рада має право приймати рішення з питань, що не були включені до повідомлення про скликання засідання, якщо за включення таких питань до порядку денного проголосує більшість присутніх на засіданні членів Наглядової ради.

9.2.13. У роботі (засіданнях) Наглядової ради на її запрошення з правом дорадчого голосу можуть брати участь представники профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу.

Наглядова рада вправі запрошувати на свої засідання осіб, які не є її членами.

На вимогу Наглядової ради, в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання беруть участь Голова та члени Ревізійної комісії, Голова та члени Правління Товариства та інші визначені нею особи, які не є її членами.

9.2.14. На засіданнях Наглядової ради головуючим є Голова Наглядової ради Товариства. У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням - Головуючий на засіданні.

9.2.15. Ведення протоколу засідання (заочного голосування (опитування) Наглядової ради є обов'язковим та здійснюється її Секретарем. Секретар Наглядової ради обирається самою Наглядовою радою з числа її членів.

9.2.16. Протокол засідання (заочного голосування (опитування) Наглядової ради оформляється протягом п'яти днів після проведення засідання (заочного голосування (опитування).

У протоколі засідання (заочного голосування (опитування) Наглядової ради зазначаються:

- особи, які брали участь у засіданні (заочному голосуванні (опитуванні);

- порядок денний засідання (заочного голосування (опитування);

- питання, винесені на голосування, та підсумки голосування з кожного питання;

- зміст прийнятих рішень.

Протокол засідання Наглядової ради підписують Голова Наглядової ради (Головуючий на засіданні) та Секретар Наглядової ради (Секретар засідання).

9.2.17. Засідання Наглядової ради або розгляд окремого питання за її рішенням може фіксуватися технічними засобами.

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

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;

2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;

3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;

4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;

5) в разі отриманням Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

9.2.19. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів згідно із законом, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

9.2.20.У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаного члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаного (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

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

ПРАВЛІННЯ (у відповідності до Статуту та положень Товариства):

9.3.4. До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, окрім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Загальні збори можуть винести рішення про передачу до компетенції Правління частини своїх прав, які не відносяться до їх виключної компетенції.

Правління підзвітне Загальним зборам і Наглядовій раді та організовує виконання їх рішень.

Правління здійснює підготовку до проведення та забезпечує проведення Загальних зборів, забезпечує та сприяє діяльності Наглядової ради та Ревізійної комісії Товариства.

Права та обов'язки членів Правління Товариства визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, Статутом Товариства та/або Положенням "Про Правління", а також контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства, контракт підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке Наглядовою радою.

9.3.5. Роботою Правління керує Голова Правління, який обирається Наглядовою радою Товариства.

За рішенням Наглядової ради в Правлінні Товариства може вводитись посада Першого Заступника Голови Правління. У разі введення такої посади, Перший Заступник Голови Правління виконує обов'язки Голови Правління під час його відсутності на підприємстві.

9.3.6. Голова Правління виконує функції, покладені на нього як на керівника підприємства, згідно до законодавства України та укладеного з ним контракту, у тому числі:

" керує поточними справами Товариства;

" скликає засідання Правління;

" головує на засіданнях Правління;

" організує підготовку питань до розгляду на засіданнях Правління;

" організує ведення протоколу на засіданнях Правління;

" затверджує штатний розклад Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників;

" представляє Правління у взаємовідносинах з іншими органами управління та контролю Товариства;

" забезпечує виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради, Правління, норм чинного законодавства, цього Статуту, внутрішніх нормативних актів Товариства;

" організує виконання планів діяльності Товариства, виконання Товариством зобов'язань перед державою і контрагентами за господарськими договорами, вимог по охороні праці та техніки безпеки, вимог щодо охорони навколишнього природного середовища;

" організує збереження майна Товариства і його належне використання;

" організує ведення в Товаристві бухгалтерського обліку та статистичної звітності;

" розробляє умови колективної угоди (договору);

" виконує інші повноваження, покладені на нього як на керівника підприємства чинним законодавством, Загальними зборами, Наглядовою радою чи Правлінням Товариства.

9.3.7. Голова Правління у процесі виконання своїх функцій має право без довіреності виконувати дії від імені Товариства, у тому числі:

" представляти Товариство у взаємовідносинах з юридичними і фізичними особами, державними та іншими органами і організаціями, у суді, господарському і третейському суді, в інших судових установах;

" укладати цивільно-правові угоди, у тому числі кредитні та зовнішньоекономічні, з урахуванням обмежень, встановлених законодавством України, Статутом, внутрішніми нормативними актами Товариства та рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та відповідно до рішень Правління Товариства;

" розпоряджатися майном і грошовими коштами Товариства у межах, встановлених законодавством України, Статутом, внутрішніми нормативними актами Товариства та рішеннями Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Правління Товариства;

" видавати довіреності на здійснення дій від імені Товариства;

" відкривати та закривати у банківських установах поточні та інші рахунки Товариства;

" підписувати фінансові, банківські, процесуальні та інші документи;

" видавати накази та розпорядження, які є обов'язковими для виконання усіма працівниками Товариства;

" здійснювати інші дії згідно з рішеннями Загальних зборів, Наглядової ради або Правління.

Будь-яка угода (правочин), по розпорядженню рухомим та нерухомим майном або інша угода, укладена Головою Правління від імені Товариства на суму, що перевищує встановлений для Правління ліміт (розмір суми), без отримання попередньої згоди Наглядової ради на укладання такої угоди, визнається недійсною та не підлягає виконанню.

Голова Правління Товариства має право без довіреності діяти від імені Товариства, відповідно до рішень Правління, в тому числі представляти інтереси Товариства, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

9.3.8. Правління Товариства в межах своєї компетенції:

" здійснює керівництво господарською діяльністю Товариства;

" виконує покладені на Правління рішення Загальних зборів, окремі функції, які делегували Загальні збори Товариства;

" здійснює організаційно-технічне забезпечення Загальних зборів, Наглядової ради, Ревізійної комісії та інші функції, визначені Положенням "Про Правління";

" планує діяльність Товариства, його філій, відділень;

" готує проекти статутів дочірніх підприємств, положень про філії, представництва;

" виносить на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо призначення керівників дочірніх підприємств;

" дає пропозиції з розподілу і використання прибутку, визначення розмірів фондів, які створюються Товариством відповідно до чинного законодавства України, розміру і форми виплати дивідендів, виносить їх на розгляд Наглядової ради та Загальних зборів акціонерів;

" надає звіти про діяльність Правління на вимогу Наглядової ради Товариства;

" приймає рішення про здійснення будь-яких правочинів (в т.ч. укладання угод з розпорядження рухомим та нерухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів, тощо), якщо сума правочину не перевищує 250 000,00 грн. (двісті п'ятдесят тисяч гривень нуль копійок);

" приймає рішення про здійснення правочинів (укладання угод з розпорядження рухомим та нерухомим майном Товариства, грошовими коштами, отримання кредитів, тощо), та обов'язково попередньо отримує згоду Наглядової ради на здійснення таких правочинів, якщо сума правочину перевищує 250 000,00 грн. (двісті п'ятдесят тисяч гривень нуль копійок);

" розробляє поточні фінансові звіти;

" організовує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;

" організовує збут продукції;

" організовує фінансово-економічну роботу, облік і звітність, ведення грошово-розрахункових операцій;

" організовує зовнішньоекономічну діяльність;

" організовує облік кадрів;

" організовує роботу дочірніх підприємств, філій, представництв та структурних одиниць;

" організовує роботу структурних підрозділів Товариства;

" організовує соціально-побутове обслуговування працівників Товариства;

" організовує архів Товариства, забезпечує роботу канцелярії;

" взаємодіє з постачальниками товарів та послуг, а також з споживачами продукції Товариства;

" контролює стан приміщень, споруд, обладнання;

" контролює рух матеріальних та грошових цінностей;

" делегує частину повноважень керівникам, філій, представництв і структурних одиниць Товариства.

9.3.9. Засідання Правління проводяться у міру необхідності.

Засідання Правління скликаються його Головою за особистою ініціативою, на вимогу не менше як 1/3 членів Правління.

Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше половини членів від діючого складу членів Правління.

У випадку відсутності на засіданні Голови Правління або особи, яка тимчасово здійснює повноваження Голови Правління, засідання Правління вважається неправомочним.

Кожний член Правління при голосуванні має один голос. Рішення Правління приймаються простою більшістю голосів членів Правління, присутніх на засіданні.

Ведення протоколу засідання Правління є обов'язковим.

9.3.10. Правління повинно щорічно звітувати перед Загальними зборами про результати виконання плану діяльності Товариства за звітний рік.

Одночасно зі звітом Правління повинно пропонувати на затвердження план діяльності Товариства на наступний звітний період.

РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ (у відповідності до Статуту та положень Товариства):

Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

Спеціальні перевірки проводяться Ревізійною комісією з власної ініціативи, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, виконавчого органу або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій Товариства.

Для здійснення перевірки Ревізійна комісія має право клопотати перед Наглядовою радою про залучення до участі у перевірці за рахунок Товариства незалежних аудиторів, експертів та спеціалістів.

Ревізійна комісія складає висновок за річним звітом і балансом Товариства та подає його на затвердження Загальним зборам.

На вимогу Ревізійної комісії посадові особи Товариства зобов'язані надавати особисті пояснення та всі матеріали, бухгалтерські й інші документи, що стосуються фінансово-господарської діяльності Товариства і його виконавчого органу, а також його дочірніх підприємств, філій та представництв.

Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам або Наглядовій раді Товариства.

Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

9.4.4. Роботою Ревізійної комісії керує Голова Ревізійної комісії, який обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів членів Ревізійної комісії, присутніх на засіданні або тих, що приймають участь в заочному голосуванні (опитуванні).

Голова Ревізійної комісії:

" керує роботою Ревізійної комісії та розподіляє обов`язки між її членами;

" скликає засідання Ревізійної комісії;

" головує на засіданнях Ревізійної комісії;

" організовує підготовку питань до розгляду на засіданнях Ревізійної комісії;

" організовує ведення протоколів засідань Ревізійної комісії;

" підписує протоколи засідань Ревізійної комісії та інші документи, які затверджені (прийняті) Ревізійною комісією або складені на виконання прийнятого Ревізійною комісією рішення;

" забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради в межах компетенції Ревізійної комісії;

" представляє Ревізійну комісію у взаємовідносинах з іншими органами управління Товариства, з органами державної влади й управління та з третіми особами;

" виконує інші функції, які визначені Статутом, Положенням "Про Ревізійну комісію" або рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства.

9.4.5 Ревізійна комісія в межах своєї компетенції розглядає:

o фінансово-господарську діяльність Товариства, його філій, представництв і дочірніх підприємств;

o дотримання визначених Загальними зборами основних напрямків діяльності Товариства і його планів;

o дотримання діючого законодавства України;

o виконання рішень Правління з питань фінансово-господарської діяльності, правильності зроблених розрахунків;

o здійснення договірних зобов'язань, контрактів і угод по основних видах діяльності, трудовим, фінансовим і матеріальним ресурсам, роботі з усіма видами цінних паперів;

o правильність ведення бухгалтерського обліку, інших форм звітності, вірогідності і законності відображених в обліку і звітності операцій, стан каси і майна Товариства;

o своєчасність і правильність розрахунків з бюджетом, банківськими установами, постачальниками, підрядчиками тощо;

o використання коштів Резервного капіталу і прибутку;

o виконання рішень і вказівок по усуненню недоліків, установленими попередніми ревізіями;

o ведення розрахунків з учасниками при внесенні ними внесків та виході із Товариства;

o матеріали, що дають підставу для проведення службових розслідувань, проводить також розслідування і затверджує їхні висновки.

9.4.6. Ревізійна комісія може приймати рішення шляхом скликання засідання або шляхом проведення заочного голосування (опитування).

Засідання (заочні голосування (опитування) Ревізійної комісії проводяться по мірі необхідності, але не рідше одного разу на рік за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за рік.

Засідання (заочні голосування (опитування) Ревізійної комісії скликаються (проводяться) її Головою за особистою ініціативою, на вимогу будь-кого з членів Ревізійної комісії чи на вимогу Наглядової ради. Кожний член Ревізійної комісії повинен бути повідомлений про скликання засідання або проведення заочного голосування (опитування) Ревізійної комісії персонально не пізніше, як за три дні до проведення засідання (заочного голосування (опитування).

Засідання (заочне голосування (опитування) Ревізійної комісії вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше половини членів діючого складу Ревізійної комісії.

Кожний член Ревізійної комісії при голосуванні має один голос. Рішення Ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів членів Ревізійної комісії, які беруть участь у засіданні (заочному голосуванні (опитуванні).

Ведення протоколу засідання (заочного голосування (опитування) Ревізійної комісії є обов'язковим. Протокол засідання (заочного голосування (опитування) Ревізійної комісії підписується Головою Ревізійної комісії (у разі відсутності - Головуючим на засіданні Ревізійної комісії). У випадку відсутності Голови Ревізійної комісії на засіданні, члени Ревізійної комісії обирають Головуючого на засіданні.

9.4.7. За рішенням Загальних зборів членам Ревізійної комісії за час виконання ними своїх обов'язків може виплачуватися винагорода, а крім того - компенсуватися витрати, понесені у зв'язку з виконанням обов'язків. Розмір та порядок виплати винагороди й компенсації понесених витрат визначається Загальними зборами шляхом прийняття відповідного рішення або шляхом затвердження внутрішнього нормативного акту Товариства, що врегульовує це питання.

9.4.8. Член Ревізійної комісії Товариства може вийти зі складу Ревізійної комісії на підставі особистої заяви.

Головний бухгалтер-Головний бухгалтер забезпечує дотримання встановлених єдиних методологiчних засад бухгалтерського облiку, складання та подання у встановленi строки фiнансової звiтностi; органiзує контроль за вiдображенням на рахунках бухгалтерського облiку всiх бухгалтерських операцiй;

бере участь в оформленi матерiалiв, пов`язаних з нестачею та вiдшкодуванням витрат вiд нестачi, крадiжки i псування активiв; контролює за ефективним використанням матерiальних ресурсiв; виконує рiшення вищого органу управлiння вiдповiдно до Статуту Товариства.

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

Виконання вимог ст. 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV із змінами та доповненнями,

Закону України;Про акціонерні товариства; України Про акціонерні товариства від 17.09.2008 р. № 514-VI ( із змінами та доповненнями).

Інша інформація складається із інформації у Звіті про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2022 р., подання якого вимагається ст. 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV із змінами та доповненнями , який є окремою частиною Звіту керівництва (далі - Інша інформація).

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за Іншу інформацію.

Управлінський персонал компанії несе відповідальність за підготовку Іншої інформації відповідно до чинного законодавства України. Управлінський персонал та ті,

кого наділено найвищими повноваженнями, зобов'язані забезпечити, щоб Звіт керівництва разом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України «Про бухгалтерський облік в Україні» від 16.07.1999 № 996-ХIV та Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV,, Законом України "Про акціонерні товариства" України Про акціонерні товариства від 17.09.2008 р.

№ 514-VI ( із змінами та доповненнями).

Відповідальність аудитора за перевірку Іншої інформації Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не

робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв’язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою 8 інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов’язані повідомити про цей факт. Нашим обов'язком відповідно до вимог Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» 23.02.2006 року № 3480-

IV, із змінами та доповненнями та Положенням № 2826 також є надання висновку щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління, а саме узгодження такої інформації з фінансовою звітністю та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період.

Висновок щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління Звіт про корпоративне управління складено ПРАТ « ЛЖК» у відповідності до вимог ч.3 п

1-4 ст.127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV, із змінами та доповненнями , яким встановлено вимоги до

змісту Звіту про корпоратине управління.

Дані щодо перевірки інформації, зазначеної у пунктах 1- 4 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV.

На основі виконаних аудиторських процедур та отриманих доказів, ми перевірили інформацію, яка наведена у Звіті про корпоративне управління відповідно до вимог п.1- 4 ч.3 ст.127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV.

Ця інформація включає всю інформацію про Кодекс корпоративного управління, інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені

законодавством вимоги, в т.ч. пояснення причин, інформацію про проведені загальні збори та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень, персональний склад Наглядової Ради та колегіального виконавчого органу.

Думка аудитора щодо інформації, зазаначеної у пунктах 5-9 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV На нашу думку, ПРАТ « ЛЖК » при складанні інформації, представленої в Звіті про корпоративне управління , дотримувалось вимог п.п.5-9 частини 3 ст.127 Закону Украни «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006року № 3480-IV.

Інформація, яка викладена у Звіті про корпоративне управління Товариства станом на 31.12.2022 року складена в усх суттєвих аспектах відповідно до затосовних

Закону Украни « Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006року № 3480-IV (із змінами та доповненнями). Вищевказаний перелік питань узгоджується із інформацією, яка міститься у фінансовій звітності, та нашими знаннями, отриманими під

час перевірки корпоративних , статутних документів та даних бухгалтерського обліку за

звітний період, що закінчився 31.12.2022 року.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **привілейовані****іменні** |
| SCHEDRO GROUP LTD | 333394 | КІПР 3021 Cyprus, Limassol, Arch.Makariou III, буд.113, оф.1st floor, | 22585771 | 99.931848672994 | 22585771 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** |
| **прості іменні** |  **привілейовані****іменні** |
| **Усього** | 22585771 | 99.931848672994 | 22585771 | 0 |

|  |
| --- |
| **X. Структура капіталу** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Акції прості іменні | 22601174 | 2.82 | Відповідно до Статуту Товариства та Законодавства України визначені наступні права та обов"язки :Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: " участь в управлінні Товариством; " отримання дивідендів; " отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; " отримання інформації про господарську діяльність Товариства. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.Переважне право акціонерів на придбання акцій, що додатково розміщуються Товариством, діє лише в процесі приватного розміщення акцій та встановлюється законодавством. Акціонери можуть мати інші права, передбачені законодавством України та Статутом Товариства. Акціонери зобов'язані: " дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; " виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; " виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; " оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; " не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, інформацію, яка згідно чинного законодавства України відноситься до інсайдерської;" нести інші обов'язки, якщо це передбачено законодавством України. | публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру Товариство не подавало. |
| Примітки | Структура капiталу Товариства утворюється з суми номiнальної вартостi всiх розмiщених акцiй Товариства. Товариством розмiщено 22601174 штук простих iменних акцiї на загальну номiнальну вартiсть 63735310,68 грн. Емiтент випустив простi iменнi акцiї, iнших цiнних паперiв не випускав. Цiннi папери, якi б надавали акцiонерам iншi додатковi права, окрiм тих що надаються акцiонерам , власника простих iменних акцiй, Товариством не випускались. |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

|  |
| --- |
| **1. Інформація про випуски акцій** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 09.12.2010 | 1174/1/10 | Національна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку | UA4000105282 | Акція проста електронна іменна | Електроннi iменнi | 2.82 | 22601174 | 63735310.68 | 100.000000000000 |
| **Опис** | Акції Товариства не торгуються на зовнішних ринках. Акції Товариства не торгуються на організаційно оформлених внутрішніх ринках. Перехід права власності наакції на внутрішньому ринку відбувається згідно з законодавством України з урахуванням особливостей щодо переходу права власності на акції приватнихакціонерних товариств. Фактів включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі не було. У звітному періоді додаткової емiсiїне здійснювали, рiшення щодо додаткової емiсiї акцiй не приймалося, розміщення цінних паперів не здійснювалося. Дострокового погашення не було. |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 09.12.2010 | 1174/1/10 | UA4000105282 | 22601174 | 2.82 | 22585771 | 0 | 0 |
| **Опис** | Голосуючих акцій право голосу по яким обмежено не має. Голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі не має. |

|  |
| --- |
|  **XIII. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента** |
| **1. Інформація про основні засоби емітента ( за залишковою вартістю )** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 149248.000 | 17.000 | 0.000 | 0.000 | 149248.000 | 17.000 |
| **- будівлі та споруди** | 35858.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 35858.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 56107.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 56107.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 152.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 152.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 57114.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 57114.000 | 0.000 |
| **- інші** | 17.000 | 17.000 | 0.000 | 0.000 | 17.000 | 17.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 149248.000 | 17.000 | 0.000 | 0.000 | 149248.000 | 17.000 |

**Пояснення :**  Первісна вартість основних засобів на звітного початок року 428433,5 тис.грн, на кінець року 444085.5 тис.грн.

 Сума нарахованого зносу на кінець звітного періоду 269335.9 тис.грн. Ступінь зносу 60.64 %

 Ступінь їх використання 63,43%.

 Суттєвих змін у вартості основних засобів протягом звітного періоду не було.

 Амортизація нараховується щомісяця із застосуванням прямолінійного методу, очікувані строки корисного використання груп основних засобів, представлені таким чином:

Група основних засобів Термін експлуатації, років Будинки та споруди 15-50

Машини та обладнання 1-20; Транспортні засоби 5-10 ; Інші основні засоби 5-10

Обмеження на використання майна емітента відсутні.

|  |
| --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | 15100 | 28140.7 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | 148191.3 | 149853.2 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | 148191.3 | 149853.2 |
| **Опис** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 "Спрощена фінансова звітність", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 226 від 31.05.2019 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами |
| **Висновок** | Розрахункова вартість чистих активів(15100.000 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу(148191.300 тис.грн. ).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу до вартості чистих активів та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов’язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис.грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку, у тому числі : | Х | 0.00 | Х | Х |
| Зобов'язання за цінними паперами | Х | 0.00 | Х | Х |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | Х | 0.00 | Х | Х |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | Х | 0.00 | Х | Х |
| За векселями (всього) | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | Х | 0.00 | Х | Х |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | Х | 0.00 | Х | Х |
| Податкові зобов'язання | Х | 676.30 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | Х | 10.80 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | Х | 184993.40 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | Х | 185680.50 | Х | Х |
| **Опис** | д/в |

|  |
| --- |
| **6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю Аудиторська фiрма "СТАТУС" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23287607 |
| **Місцезнаходження** | 69035 УКРАЇНА д/н Запорiжжя проспект Ленiна ,176-78, |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 1111 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | АУдиторська палата |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 30.03.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | 061289-76-53 |
| **Факс** | 061289-76-53 |
| **Вид діяльності** | аудиторськi послуги |
| **Опис** | Послуги аудитора (аудит фінансової звітності Емітента). |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ПАТ "ФК"Укрнафтогаз" |
| **Організаційно-правова форма** | Акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 24101605 |
| **Місцезнаходження** | 02094 УКРАЇНА д/н м.Київ вул..Кракiвська 15/17 А |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ№263248 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 03.09.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 296-05-14 |
| **Факс** | (044) 296-05-40 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть -депозитарної установи |
| **Опис** | Депозитарні послуги (обслуговування рахунків в цінних паперах, відкриті акціонерам Емітента). |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/APA |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Факс** | (044) 287-56-73 |
| **Вид діяльності** | Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку |
| **Опис** | Оприлюднення регульованої інформації |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00002/ARM |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Факс** | (044) 287-56-73 |
| **Вид діяльності** | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |
| **Опис** | Подання звітності до НКЦПФР |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публiчне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04107 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Тропініна, 7-г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | Рішення № 2092 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 01.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 591-04-00 |
| **Факс** | (044) 591-04-00 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна діяльність центрального депозитарію |
| **Опис** | З депозитарiєм укладено договiр на обслуговування емiсiї. цінних паперів. |

**ФІНАНСОВА ЗВІТНІСТЬ**

**мікропідприємства**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Коди |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2023 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛЬВIВСЬКИЙ ЖИРКОМБIНАТ" | за ЄДРПОУ | 00333598 |
| Територія ЗАЛІЗНИЧНИЙ | за КАТОТТГ | UA46060250010259421 |
| Організаційно-правова форма господарювання Акцiонерне товариство | за КОПФГ | 230 |
| Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА | за КВЕД | 68.20 |
| Середня кількість працівників 4 |  |  |
| Одиниця виміру : тис. грн. з одним десятковим знаком |  |  |
| Адреса, телефон 79041 Залiзничний р-н м. Львiв вул. Городоцька б.132 0322440263 |  |  |
|  |

1. **Баланс на "31" грудня 2022 р.**

**Форма № 1-мс**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
|  **І. Необоротні активи** |  |  |  |
| Основні засоби:  | 1010 | 167022.0 | 174749.6 |
| первісна вартість | 1011 | 428433.5 | 444085.5 |
| знос | 1012 | ( 261411.5 ) | ( 269335.9 ) |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | 434.2 |
| **Усього за розділом І** | 1095 | 167022.0 | 175183.8 |
|  **II. Оборотні активи** |  |  |  |
| Запаси | 1100 | 308.8 | 705.8 |
| Поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 9660.0 | 24246.4 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 711.1 | 16.1 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 571.6 | 628.4 |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 11251.5 | 25596.7 |
| **Баланс** | 1300 | 178273.5 | 200780.5 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **І. Власний капітал** |  |  |  |
| Капітал | 1400 | 149853.2 | 148191.3 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | ( 121712.5 ) | ( 133091.3 ) |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( -- ) | ( -- ) |
| **Усього за розділом І** | 1495 | 28140.7 | 15100.0 |
| **II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 8.0 | 10.8 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за : за товари, роботи, послуги | 1615 | 64384.2 | 77595.3 |
|  розрахунками з бюджетом | 1620 | 123.3 | 676.3 |
|  розрахунками зі страхування | 1625 | 1.0 | 0.2 |
|  розрахунками з оплати праці | 1630 | 3.9 | 4.3 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 85612.4 | 107393.6 |
| **Усього за розділом IІІ** | 1695 | 150124.8 | 185669.7 |
| **Баланс** | 1900 | 178273.5 | 200780.5 |

Протягом 2022 року Товариство отримало чистий збиток на суму (13 040,7) тис. грн., а у 2021 році Товариство отримала чистий прибуток у сумі 590,9 тис. грн. та валюта балансу узрівнянні з початком 2022 року збільшилась на 22 507,29 тис.грн .

2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за рік 2022 рік

Форма N 2-мc

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 19250.0 | 14239.1 |
| Інші доходи | 2160 | 1653.6 | 1929.2 |
| **Разом доходи** **( 2000 + 2160)** | 2280 | 20903.6 | 16168.3 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт,послуг) | 2050 | ( 20535.1 ) | ( 7745.0 ) |
| Інші витрати | 2165 | ( 13409.2 ) | ( 7832.4 ) |
| **Разом витрати (2050 + 2165)** | 2285 | ( 33944.3 ) | ( 15577.4 ) |
| **Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)**  | 2290 | -13040.7 | 590.9 |
| Податок на прибуток | 2300 | ( -- ) | ( -- ) |
| Витрати (доходи) , які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування | 2310 | ( -- ) | ( -- ) |
| **Чистий прибуток (збиток) ( 2290 – 2300 –(+) 2310 )** | 2350 | -13040.7 | 590.9 |

Протягом 2022 року Товариство отримало чистий збиток на суму (13 040,7) тис. грн., а у 2021 році Товариство отримала чистий прибуток у сумі 590,9 тис. грн. та валюта балансу у зрівнянні з початком 2022 року збільшилась на 22 507,29 тис.грн .

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Голова правлiння** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Роговий Юрiй Олексiйович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер**  | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Ярема Ірина Степанівна** |
|  | **(підпис)** |  |

**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СТАТУС" |
| **2** | **Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.** | 1 |
| **3** | **Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи)** | 23287607 |
| **4** | **Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора** | 69035, м. Запоріжжя,пр. Соборний б.176-78 |
| **5** | **Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | 1111 |
| **6** | **Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)** | № 339/323.02.2017 |
| **7** | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | 01.01.2022 - 31.12.2022 |
| **8** | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 02 |
| **9** | **Пояснювальний параграф (у разі наявності)** | Думка із застереженнямМи провели аудит фінансової звітності компанії - Приватне акціонерне товариство «Львівський жиркомбінат», (код ЄДРПОУ -00333598, місцезнаходження:79015, Львівська область, м.Львів, вул.Городоцька, 132 -надалі – Товариство), що складається з фінансовоїзвітності мікропідприємицтва -Балансу на 31 грудня 2022 р.( форма 1-МС), Звіту про фінансові результати за 2022 рік (форма 2-МС)та Приміток до фінансової звітності за 2022 рік, які ключають стислий виклад значущих облікових політик та інші необхідні пояснення.На нашу думку, за винятом впливу питань , описаних в розділі « Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, надає правдиву танеупереджену інформацію про фінансовий стан на 31 грудня 2022 р., та його фінансовірезультати за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку, застосованих в Україні та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-ХIV ( із змінами і доповненнями) щодо складання фінансової звітності. |
| **10** | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | №01/0227.02.2023 |
| **11** | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | 27.02.2023 - 03.08.2023 |
| **12** | **Дата аудиторського висновку** | 03.08.2023 |
| **13** | **Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн** | 23000.00 |
| **14** | **Текст аудиторського звіту** |
| Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська Фірма „СТАТУС”проспект Соборний,буд.176, офіс 78, м. Запоріжжя , 69035 код ЄДРПОУ 23287607 тел.(061)764-38-97status-audit@meta.ua https://status-audit.zp.uaЗВІТнезалежного аудитора щодо фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА«Львівский жиркомбінат»за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2022 рокуЗвіт щодо аудиту фінансової звітностіДумка із застереженнямМи провели аудит фінансової звітності компанії - Приватне акціонерне товариство «Львівський жиркомбінат», (код ЄДРПОУ -00333598, місцезнаходження:79015, Львівська область, м.Львів, вул.Городоцька, 132 -надалі – Товариство), що складається з фінансовоїзвітності мікропідприємицтва -Балансу на 31 грудня 2022 р.( форма 1-МС), Звіту про фінансові результати за 2022 рік (форма 2-МС)та Приміток до фінансової звітності за 2022 рік, які ключають стислий виклад значущих облікових політик та інші необхідні пояснення.На нашу думку, за винятом впливу питань , описаних в розділі « Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан на 31 грудня 2022 р., та його фінансовірезультати за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку, застосованих в Україні та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996- ХIV ( із змінами і доповненнями) щодо складання фінансової звітності.Основа для думки із застереженням ПРАТ « ЛЖК» в складі довгострокових фінансових інвестицій на рахунку 143 «Інвестиціїнепов’язаним сторонам» обліковувало у відповідності до рішення Львівської міської ради № 469 від 22.06.2022 року «Про безоплатне прийняття на баланс ЛКП «Львівавтодор» як внесок до статутного капіталу підприємства світлофорного об’єкту на вул. Городоцька, 132(біля ПрАТ «Львівський жиркомбінат»)- світлофорний об’єкт, який знаходиться по вулиці Городецька, 132 та був передано згідно вищезаначеного рішенния ПрАТ «Львівський жиркомбінат» до власності Львівському комунальному підприємству «Львівавтодор, яквнесок до статутного капіталу підприємства та згідно Акту робочої комісії для приймання-передачі світлофорного об’єкта, на вул. Городоцька, 132 (біля ПрАТ «Львівський жиркомбінат») у м. Львові від 01.08.2022р., затвердженого директором ЛКП «Львівавтодор» та передано відповідальними особами ПРАТ « ЛЖК». На підставівищевказаних документів у бухгалтерському обліку та фінансовій звітності ПРАТ «ЛЖК» відображено на рах. 143 «Інвестиції непов’язаним сторонам» у сумі вартості основного засобу з ПДВ- 434 183,71 грн. - 434, 2 тис.грн. Згідно вимог МСА 505 нами був надано запитдо ЛКП « ЛЬВІВАВТОДОР» зі згоди ПРАТ « ЛЖК»- лист № 87\2023 від 23.05.2023року щодо підтвердження того, що ПРАТ « ЛЖК» є Учасником (Засновником) ЛКП ЛЬВІВАВТОДОР», його суму внеску до статутного капіталу, відсоток у статутному капіталі та документальне підтвердження участі у статутному капіталі та наявність станом на 31.12.2022р. фінансової інвестиції до ПРАТ « ЛЖК» та були лі виплачені протягом 2022 року якісь дивіденди ПРАТ « ЛЖК» згідно його внеску до Статутного капіталу ЛКП«ЛЬВІВАВТОДОР». Від ЛКП « ЛЬВІВАВТОДОР» була надана відповідь на наш запит- лист № 1029 від 13.06.2023року про те, що ПРАТ « ЛЖК» не є Учасником ( Засновником) ЛКП «ЛЬВІВАВТОДОР» , а єдиним Засновником є ЛЬВІВСЬКА МІСЬКА РАДА та ніякі дивіденди не були виплачені протягом 2022 року підприємству -ПРАТ « ЛЖК». Нми був надано повторний запит до керівнитва ПРАТ « ЛЖК» щодо цього питання та керівництво відповило нам, що повторно звернулось до Департаменту міської мобільності та вулічноїінфраструктури ЛМР та ЛКП «ЛЬВІВАВТОДОР» - листи № 60\02\03 від 19.06.2023року, № 90\02\03 від 26.07.2023року щодо вияснення цього питання та протиріччя змісту оригіналів первинних документів щодо достовірності відображення довгострокової фінансовоїінвестиції в обліку ПРАТ « ЛЖК» та заперечення від ЛКП «ЛЬВІВАВТОДОР» щодо внеску до його статутного капіталу від ПРАТ « ЛЖК « у формі світлофорного об’єкта на вул. Городоцька, 132 (біля ПрАТ «Львівський жиркомбіна т») у м. Львові. Таким чином,згідно із вищевикладеним, ми не змогли визначити, чи існує потреба в будь-яких коригуваннях довгострокової фінансової інвестиції у бухгалтерському обліку та фінансовійзвітності ПРАТ « ЛЖК « станом на 31.12.2022 року.Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (MCA). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПРАТ«Запорізький оліяжиркомбінат» згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали іншіобов’язки з етики відповідно до вимог Кодексу РМСЕБ та вимог визначених чинним законодавством України, зокрема, вимоги Закону України &quot;Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність&quot; від 21.12.2017 р. № 2258-VIII із змінами та доповненнями, ЗаконуУкраїни &quot;Про акціонерні товариства&quot; від 17.09.2008 р. № 514-VІ із змінами та доповненнями, Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006року № 3480-IV, із змінами та доповненнями .Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності Ми звертаємо увагу на Примітку розділу 4 «Операційне середовище табезперервність діяльності» підрозділи - «Операційне середовище, ризики та економічні умови в Україні» , «Безперервність діяльності та вплив військової агресії РФ» - Економіка України після 24 лютого 2022 року зазнала падіння через повномасштабне воєнневторгнення Російської Федерації на територію України, яке мало значний негативний вплив на населення та економіку України та, відповідно, на фінансовий стан, бізнес та результати діяльності Товариства. Через повномасштабне вторгнення російських агресорів ситуація на ринку нерухомості України, а особливо це стосується капітального ремонту промислових приміщень, опинилася у вкрай важкому становищі. Ціна на будівельні матеріали продовжує зростати. Причини - подальше подорожчання сировини, енергоносіїв, підвищення вартостілогістики, а також девальвація й інфляція як на локальному, так і на міжнародних ринках., Так було зменшено об’єм робіт по капітальному ремонту промислових приміщень, на яких роботи були відновлені протягом 2022 року. Друга - логістика: ускладнилися маршрути внутрішніх перевезень. На додаток - несприятливий курс валют, постійна інфляція, загалом пониження купівельної спроможності на внутрішньому ринку. Отже, в Україні спостерігаються явища, які суттєво впливають на діяльність Товариства. Це бойові дії вУкраїні, а також коливання української валюти, яка не є вільно конвертованою за межами України, валютні обмеження і контроль, висока інфляція, нестача обігових коштів, постійне та досить різке зростання цін на сировину та послуги і тому подібне. Враховуючи швидкий характер розвитку ситуації та непередбачуваність війни, ймовірно, знадобиться час для оцінки економічних наслідків. Урядом визначено пріоритетні напрямки оборони і соціальні видатки, продовжено виконання свої зобов&#39;язання щодо зовнішнього боргу. Товариствапродовжують сплачувати податки, зумовлюючи циркуляцію грошей через фінансову систему країни. З часу повномасштабного військового вторгнення бойові дії безперервно тривають й досі, спричиняючи тисячі жертв серед цивільного населення. Керівництвоупевнене, що в ситуації, що склалася, воно продовжить стежити за потенційним впливом цих подій і вживатиме всіх можливих належних заходів для пом’якшення будь-яких негативних наслідків та забезпечення стабільної діяльності Товариства. За існуючих обставин, подальша нестабільність умов здійснення діяльності Товариства може спричинити негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер та наслідки якого на поточний момент визначити неможливо. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінки управлінського персоналу. Ці розкриття вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Станом на 31 грудня 2022 року Товариство має накопичені непокриті збитки у сумі –(133091,3) тис. грн., на 31.12.2021 року: (121712,5) тис. грн.), та на цю дату чисті активи Товариства складають – 15100 тис.грн., станом на 01.01.2022 р.- 28140,7 тис.грн., що значно менш Статутного капіталу підприємства.Протягом 2022 року Товариство отримало чистий збиток на суму (13 040,7) тис. грн., а у 2021 році Товариство отримала чистий прибуток у сумі 590,9 тис. грн. та валюта балансу у зрівнянні з початком 2022 року збільшилась на 22 507,29 тис.грн . У попередньому 2021 роціна фінансовий стан підприємства вплинули збитки від перерахунку інвалюти у гривні за курсом НБУ позики від нерезидента. За згодою сторін, було обумовлено, що позика повертається при отриманні письмової вимоги від Позикодавця. Станом на кінець 2022 року такої вимоги не було отримано, відповідно, сума позики у валютному співвідношенні єнезмінною, однак що квартально еквівалент у гривневому співвідношенні було віднесено до збитків за рахунок курсової різниці. Відповідно перерахунок курсової різниці має вплив на кожну дату балансу, які вплинули і в подальшому 2022 році. Загальна сума збитків від перерахунку за 2022 рік становить 7339416 гривень. Затримки із погашення кредитів узв’язку з наявністю систематичних збитків від операційної діяльності підприємства – відсутні, оскільки договором позики передбачено, що позика повертається за вимогою Позикодавця. Станом на 31.12.2022 р. сторонами по вищевказаному договору дотримано умов і порушення чи прострочення платежів відсутні. Скорочення робочої сили та основнудіяльність ПРАТ «ЛЖК» не здійснювало та не має намірів здійснювати у майбутньому. Однак у 2021 році Товариству вдалося отримати незначний прибуток у сумі 590,9 тис. грн. Зважаючи на результати попередніх фінансових років, Товариство і надалі відповідає за взяті на себе договірні зобов’язання та сплачує належні податки. Основним джерелом появизбитків минулих років було коливання курсу гривні до основних світових валют, що призвело до отримання збитків від операційної курсової різниці в сумі 7530 тис.грн. Чисті активи ПРАТ «ЛЖК» - станом на 01.01.2022 р. складали 28140,7 тис. грн., на 31.12.2022 р.- 15100 тис.грн, що менш статутного капіталу підприємства .Вартість чистих активів станомна 31.12.2022 р. зменшилась на 13040,7 тис.грн. Ніяких заходів щодо зменшення статутного капіталу ПРАТ «ЛЖК» або про ліквідацію товариства протягом 2022 року не було здійснено.ПРАТ «ЛЖК» має наміри безперервно здійснювати власну діяльність у майбутньому. Згідно відповіді управлінського персоналу Товариства є законодавчі обмеження, щодо виконання вищевказаних вимог. Так , маючи наміри акціонерів, щодо додаткової емісії акцій та збільшення статутного капіталу – товариство позбавлене такої можливості внаслідок встановлених законодавчих обмежень, а саме - абз. 2 ч.4 ст. 15 Закону України «Про акціонерні товариства»: «акціонерне товариство не має права приймати рішення про збільшення статутного капіталу шляхом розміщення акцій, якщо розмір власного капіталу єменшим, ніж розмір його статутного капіталу». Не дивлячись на вказане вище, керівництво ПРАТ «ЛЖК» та його акціонери не мають наміру щодо ліквідації товариства, або відмови від оплати за своїми зобов’язаннями. Товариство в наступному році планує переважно надавати майно товариства в оренду, зокрема нерухоме майно, обладнання, тощо. ПРАТ «ЛЖК» вживає всіх необхідних заходів для підтримки стабільного розвитку і зростання бізнесу Компанії за обставин, що склалися, Припущення щодо безперервності діяльності є прийнятним для складання фінансової звітності, Водночас очікується зростання надходжень від операційної діяльності. Також підприємством розглядається можливість збільшення статутного капіталу у майбутніх періодах . ПРАТ «ЛЖК» має у власності основні засоби, які складають 87 % всіх активів, а отже мають дуже великий влив на фінансово- господарський стан компанії. Враховуючи те, що більшість основних засобів перебувають вексплуатації більше десяти років, а отже потребують модернізації і відновлення. За останні десять років Товариством вкладено капітальних інвестицій у розмірі 25 % первісної вартості основних засобів, а це вказує на те що Товариство планує модернізувати фізичної та морально зношені основні засоби, які в майбутньому будуть конкурентними на ринку та принесуть Товариству економічні вигоди. Через брак обігових коштів для модернізації основних засобів та придбання нових основних засобів Товариством залучаються зовнішніджерела фінансування, які нажаль мають вплив на фінансово-господарський стан компанії, а саме в 2022 році через нестабільну економічну ситуацію в країні значно зріс курс валют, що в свою чергу вплинуло на фінансовий результат Товариства за 2022 рік. В 2023 роціТовариством планується вжити всіх можливих заходів, щодо покращення фінансово- господарського стану компанії. В першу чергу вжити всіх можливих заходів щодо зменшення дебіторської та кредиторської заборгованості. Визначити ринкову вартість основних засобів та відобразити результати в обліку та сприяти у збільшенні доходів Товариства, для збільшення рентабельності активів.Керівництво вважає, що існує лише один суттєвий фактор невизначеності щодо подальшого ходу воєнних дій, які можуть призвести до руйнування інфраструктури та дестабілізації діяльності Товариства. Керівництво Товариства п родовжить відстежуватипотенційний вплив та вживатиме усіх можливих заходів для мінімізації будь-яких наслідків.Так, як припущення щодо безперервності діяльності є одним з основоположних принципів складання фінансової звітності, фінансова звітність за 2022 р. складалася на основі даного припущення та впевненості, що діяльність Товариства триватиме внайближчому майбутньому. Отже, припускаємо те, що ПРАТ «ЛЖК» не буде мати ні наміру, ні потреби в початку процедури ліквідації або припинення діяльності. Суттєвих, обґрунтованих загроз безперервності діяльності Товариства керівництво на вбачає. Принципбезперервності передбачає, що активи та зобов’язання обліковуються виходячи з того, що суб’єкт господарювання зможе реалізувати свої активи та погасити зобов’язання при звичайному ході бізнесу. Безперервна діяльність буде забезпечуватись фінансовоюліквідністю та платоспроможністю, поточною та очікуваною прибутковістю, підвищенням платоспроможності потенційних клієнтів.Також звертаємо увагу на розділ 7 Приміток до фінансової звітності -ФАКТИЧНІ І ПОТЕНЦІЙНІ ЗОБОВ`ЯЗАННЯ, пункт-Судові процеси, а саме -у ході своєї діяльностіТовариство приймає участь у різних судових процесах, жоден з яких, сукупно або окремо, не має істотного неприсприятливого впливу Товариства. Станом 31.12.2022 на року судові справи та претензії, предметом розгляду яких вимоги були б у розмірі 10 або більшевідсотків від вартості активів Товариства або з участю його посадових осіб у 2022 році - відсутні. Товариством подано позов до Господарського суду Дніпропетровської області про стягнення грошових коштів в сумі 571 152,33 грн., з ТОВ «ГК «Укр Груп» по договорукупівлі-продажу №08/07 ЛЖК від 08.07.2022 року. 08 лютого 2023 року відкрито провадження, справа перебуває на розгляді. У 2022 році на ПрАТ «Львівський жиркомбінат» було проведено виїздну позапланову перевірку, наслідком якої було отримання акту про виявлені порушення про зменшення суми бюджетного відшкодування з ПДВ за жовтень 2021 року та про зменшення розміру від’ємного значення ПДВ з жовтень2021 на загальну суму 3 137 752,20 грн. У встановленому законом порядку, нами було оскаржено АКТ та ППР. Рішенням ДПС України №7207/6/99-00-06-01-05-06 від 14.07.2022 року скасовано ППР ГУ ДПС у Львівській області від 26.01.2022 року за №№991/13-01-07-02 та 992/13-01-07-02. З 21 грудня 2022 року проведено повторну виїзну перевірку про зменшення суми бюджетного відшкодування з ПДВ за жовтень 2021 року та про зменшення розміру від’ємного значення ПДВ з жовтень 2021 на загальну суму 3 137752,20 грн. 10 січня 2023 року отримано акт ДПІ та податкові рішення-повідомлення. Товариством оскаржено до ДПС України акт та податкові рішення-повідомлення. Розгляд скарги призначено на 23 квітня 2023 року. На думку керівництва, вирішення усіх питань, крім відображених у звітах, не матиме істотного впливу на фінансовий стан або результатидіяльності Товариства.Аудитор вважає, що управлінський персонал ПРАТ « ЛЖК» у вищевказаних Примітках до фінансової звітності чітко розкриває інформацію про те, що існує суттєва невизначеність , яка пов’язана з подіями та умовами, що може поставии під значнй сумнів зданістьТовариства продовжувати свою дільність на безперервній основі, а також про те, що управлінський персонал не має наміру ліквідувати Товариство чи припиня операції. Нашу думку не було модифіковано щодо цих питань.Під час аудиту фінансової звітності ми дійшли висновку, що використання управлінським персоналом принципу безперервної діяльності під час підготовки фінансовоїзвітності є доцільним. Наша оцінка припущення управлінського персоналу щодо спроможності Товариства продовжувати застосовувати принцип безперервності діяльності в бухгалтерському обліку включала:- оцінку негативних наслідків продовження військової агресії для Товариства;- аналіз сценаріїв розвитку ситуації, які визначив управлінський персонал Товариства;- аналіз можливих змін базових показників діяльності Товариства.Ми виявили, що прогнози щодо розвитку ситуації та відповідних негативнихнаслідків дуже складно будувати на цей час. В той же час припущення управлінського персоналу щодо найбільш ймовірних сценаріїв є доречними.Наші обов’язки та обов’язки управлінського персоналу щодо безперервної діяльності описані у відповідних розділах цього звіту.Управлінський персонал Товариства вважає, що застосовані ним заходи знижують вплив ризиків на безперервність діяльності Товариства. Але Управлінський персонал не має змоги оцінити вплив зазначених подій на безперервність діяльності, оскількиподальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.Ключові питання аудитуКлючові питання аудиту - це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому тавраховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Питання, яке описано в розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності», ми визначили ключовим питанням аудиту, якеслід відобразити в нашому звіті.Інша інформаціяУправлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація, отримана на дату цього звіту аудитора, складається з інформації, яка міститься в Річному звіті емітента цінних паперів за 2022 рік, складеного згідно вимог Закону України &quot;Проринки капіталу та організовані товарні ринки&quot; від 19.06.2020 р. № 738-IX, із змінами та доповненнями.Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.У зв’язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з вищевказаною іншою інформацією, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими6знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, щомістить суттєве викривлення.Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до датизвіту аудитора, ми дійшли би висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації,ми зобов’язані повідомити про цей факт. Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності тавикривлень, які б необхідно було включити до звіту.Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищимиповноваженнями, за фінансову звітністьУправлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне поданняфінансової звітності відповідно до НП(С)БО та за таку систему внутрішнього контролю, якууправлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складанняфінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність заоцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі,розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, тавикористовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерськогообліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чиприпинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітностіНашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості,проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтованоочікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Крім того, ми:- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятнимидля використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривленнявнаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, длярозробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість обліковихоцінок і відповідному розкритті інформації, зроблених управлінським персоналом;- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеністьщодо подій або умов, яка може викликати значні сумніви щодо можливості Товариства продовжити свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звітіаудитора до відповідного розкриття інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім,майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішньогоконтролю, виявлені нами під час аудиту.Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності та повідомляємо їм про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашунезалежність, а також, де це застосовне, щодо відповідних застережних заходів.З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Миописуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті,оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.2.Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних вимог2.1 Виконання вимог ст. 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV із змінами та доповненнями, Закону України &quot;Про акціонерні товариства&quot; України &quot;Про акціонерні товариства&quot;від 17.09.2008 р. № 514-VI ( із змінами та доповненнями).Інша інформація складається із інформації у Звіті про корпоративне управління за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2022 р., подання якого вимагається ст. 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IVіз змінами та доповненнями , який є окремою частиною Звіту керівництва (далі - Іншаінформація).Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищимиповноваженнями, за Іншу інформацію.Управлінський персонал компанії несе відповідальність за підготовку Іншої інформації відповідно до чинного законодавства України. Управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, зобов&#39;язані забезпечити, щоб Звіт керівництваразом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України «Про бухгалтерський облік в Україні» від 16.07.1999 № 996-ХIV та Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV,, ЗакономУкраїни &quot;Про акціонерні товариства&quot; України &quot;Про акціонерні товариства&quot; від 17.09.2008 р.№ 514-VI ( із змінами та доповненнями).Відповідальність аудитора за перевірку Іншої інформаціїНаша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновку з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв’язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, ідентифікованою вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов’язані повідомити про цей факт. Нашим обов&#39;язком відповідно до вимогЗакону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» 23.02.2006 року № 3480- IV, із змінами та доповненнями та Положенням № 2826 також є надання висновку щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління, а саме узгодження такоїінформації з фінансовою звітністю та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних та статутних документів за звітний період.Висновок щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління Звіт про корпоративне управління складено ПРАТ « ЛЖК» у відповідності до вимог ч.3 п 1-4 ст.127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від23.02.2006 року № 3480-IV, із змінами та доповненнями , яким встановлено вимоги до змісту Звіту про корпоратине управління.Дані щодо перевірки інформації, зазначеної у пунктах 1- 4 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006 року № 3480-IV.На основі виконаних аудиторських процедур та отриманих доказів, ми перевірили інформацію, яка наведена у Звіті про корпоративне управління відповідно до вимог п.1- 4 ч.3 ст.127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від23.02.2006 року № 3480-IV.Ця інформація включає всю інформацію про Кодекс корпоративного управління, інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги, в т.ч. пояснення причин, інформацію про проведені загальні збори та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень, персональний склад Наглядової Ради та колегіального виконавчого органу.Думка аудитора щодо інформації, зазаначеної у пунктах 5-9 частини третьої статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006року № 3480-IVНа нашу думку, ПРАТ « ЛЖК » при складанні інформації, представленої в Звіті прокорпоративне управління , дотримувалось вимог п.п.5-9 частини 3 ст.127 Закону Украни «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006року № 3480-IV.Інформація, яка викладена у Звіті про корпоративне управління Товариства станом на 31.12.2022 року складена в усх суттєвих аспектах відповідно до затосовних критеріїв Закону Украни « Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» від 23.02.2006року №3480-IV (із змінами та доповненнями). Вищевказаний перелік питань узгоджується із інформацією, яка міститься у фінансовій звітності, та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних , статутних документів та даних бухгалтерського обліку зазвітний період, що закінчився 31.12.2022 року.Інформація у цьому розділі Звіту незалежного аудитора надається у відповідностідо статті 14 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21 грудня 2017 року №2258-VIII із змінами та доповненнями.9Основні відомості про аудиторську фірму:Повне найменування юридичної особи відповідно доустановчих документівТовариство з обмеженоювідповідальністю АудиторськаФірма «Статус» включена в третійрозділ Реєстру суб’єктіваудиторської діяльності, що маютьправо проводити обов’язковийаудит фінансової звітностіІдентифікаційний код юридичної особи 23287607Інформація про включення до Реєстру аудиторів тасуб’єктів аудиторської діяльності, перелік суб’єктіваудиторської діяльності, які мають право проводитиобов’язковий аудит фінансової звітності№ 1111 , п\н 58Назва документа про відповідність системи контролюякості, номер рішення, датаСвідоцтво про відповідністьсистеми контролю якості, рішенняАПУ від 23.02.2017 р. № 339/3Місцезнаходження юридичної особи 69035, м. Запоріжжя,проспект Соборний,176-78П.І.Б.керівника та номер реєстрації в РеєстріаудиторівГорбунова Тетяна ОлегівнаРеєстраційний номер в Реєстріаудиторів № 100270Телефон юридичної особи 061-764-38-97Електронна адреса status-audit@ meta.uaДата і номер договору на проведення аудиту 27.02.2023 р. № 01/02Дата початку проведення аудитуДата закінчення проведення аудиту27.02.2023 р.03.08.2023 р.Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, єГорбунова Тетяна Олегівна.Ключовий партнер з аудитуНомер реєстрації у Реєстрі аудиторівта суб’єктів аудиторської діяльності№ 100270 Тетяна ГОРБУНОВАВід імені ТОВ Аудиторська фірма «Статус»Директор Тетяна ГОРБУНОВААдреса-69035 м.Запоріжжя,пр.Соборний, буд.176,оф.78,тел.(061)-289-76-53Дата звіту –03 серпня 2023 р.Місце складання: м.Запоріжжя |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Керiвництво ПрАТ "Львівський жиркомбінат", вiд iменi осiб, що здiйснюють управлiнськi функцiї та пiдписують рiчну iнформацiю емiтента, заявляє про те, що, наскiльки це їм вiдомо, рiчна фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi, що вимагається згiдно iз Законом України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", мiстить достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про стан активiв, пасивiв, фiнансовий стан, прибутки та збитки емiтента, а також про те, що звiт керiвництва включає достовiрне та об'єктивне подання iнформацiї про розвиток i здiйснення господарської дiяльностi та стан емiтента, разом з описом основних ризикiв та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарськiй дiяльностi. Вiд iменi керiвництва - Голова правління -Роговий Юрій Олексійович. Рiчна iнформацiя Товариства затверджена рiшенням Наглядової ради Товариства 03.01.2023 протокол №01/2023 .