

Титульний аркуш

15.12.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

1512/1

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Голова правління

(посада)

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

Севериненко Василь
Миколайович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Річний звіт ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛЮС" (19029704) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 20.02.2024, б/н
Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA
Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

<http://patpolus.com>

(URL-адреса вебсайту)

15.12.2025

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

Розділ "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не заповнюється, оскільки емітент не здійснював емісію забезпечених цінних паперів.

Розділ "Інформація щодо всіх осіб, які надають надасть забезпечення за зобов'язаннями емітента" не заповнюється, оскільки емітент не користується послугами таких осіб.

Розділ "Інформація про рейтингове агенство" не заповнюється, оскільки емітент не користується послугами рейтингового агенства.

Розділ "Судові справи емітента" не заповнюється, оскільки, станом на початок звітнього року, судові справи стороною яких виступає емітент відсутні.

Розділ "Штрафні санкції щодо особи емітента" не заповнюється, оскільки, протягом звітнього року, штрафні санкції на емітента не накладались.

Розділ "Інформація щодо корпоративного секретаря" та "Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не заповнюється, оскільки у емітента відсутній корпоративний секретар.

Розділ "Інформація щодо отриманих особою ліцензій" не заповнюється, оскільки емітент не отримав ліцензій на окремі види діяльності.

Розділ "Інформація про обсяги та реалізації основних видів продукції" не заповнюється, оскільки емітент не займається видами діяльності, які вимагають заповнення даного розділу.

Розділ "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не заповнюється, оскільки емітент не займається видами діяльності, які вимагають заповнення даного розділу.

Розділ "Участь в інших юридичних особах" не заповнюється, оскільки емітент не має участі в інших юридичних особах.

Розділ "Відокремлені підрозділи" не заповнюється, оскільки емітент не має відокремлених підрозділів.

Розділ "Інформація щодо зміни прав на акції" не заповнюється, оскільки протягом звітнього періоду особа не мала випадків змін прав на акції.

Розділи "Інформація про облігації", "Інформація про інші цінні папери", "Інформація про деривативні цінні папери", "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" та "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не заповнюються, оскільки емітент інших цінних паперів окрім акцій не випускав.

Розділ "Інформація про придбання власних акцій протягом звітнього періоду" не заповнюється, оскільки емітент протягом звітнього періоду власні акції не придбавав.

Розділ "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не заповнюється, оскільки у власності працівників емітента відсутні цінні папери (крім акцій) емітента.

Розділ "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не заповнюється, оскільки на кінець звітнього періоду обмеження щодо обігу цінних паперів емітента відсутні.

Розділ "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" відсутня оскільки емітент не є акціонерним товариством.

Розділ "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не заповнюється, оскільки протягом звітного періоду емітент не отримувал інформацію від Центрального депозитарію або акціонера про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.

Розділ "Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік" не заповнюється, оскільки емітент не проводив аудит фінансової звітності за звітний рік.

Розділи "Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів", "Відомості про вчинення значних правочинів", "Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" та "Звіт про платежі на користь держави" не заповнюються, оскільки згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) емітент має право не розкривати цю інформацію.

Розділ "Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа" не заповнюється, оскільки у емітента відсутній даний кодекс.

Розділ "Інформація про практику корпоративного управління особи. Рада директорів" не заповнюється, оскільки у емітента відсутня Рада директорів.

Розділ "Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не заповнюється, оскільки емітент не проводив такі збори.

Розділ "Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень" не заповнюється, оскільки комітети ради не створювались.

Розділ "Інформація про проведення засідання комітетів колегіального виконавчого органу" не заповнюється, оскільки комітети колегіального виконавчого органу не створювались.

Розділ "Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень" не заповнюється, оскільки у емітента колегіальний виконавчий орган.

Розділ "Звіт виконавчого органу" не заповнюється, оскільки колегіальний виконавчий орган емітента не готує такий звіт.

Розділ "Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах особи" не заповнюється, оскільки у емітента немає інформації, щодо таких обмежень.

Розділ "Інформація про політику розкриття інформації особою" не заповнюється, оскільки у емітента відсутня політика розкриття інформації.

Розділ "Інформація про радника" не заповнюється, оскільки у емітента відсутня посада радника.

Розділ "Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення" не заповнюється, оскільки протягом звітного періоду особа не проводила аудит з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення.

Розділ "Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не заповнюється, оскільки емітент не є фінансовою установою.

Розділ "Звіт про сталий розвиток" не заповнюється, оскільки згідно п.42 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) емітент має право не розкривати цю інформацію.

Розділ "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику

Розділ "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Розділ "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав в структурі власності юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду особа не мала в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

Розділ "Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента, розташованих на території держави зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не заповнюється, оскільки на кінець звітного

періоду емітент не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Розділ "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

Розділ "Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент не мав цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

Розділ "Інформація про корпоративні / акціонерні) договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи" не заповнюється, оскільки емітент не має інформації стосовно корпоративних/акціонерних договорів, укладених акціонерами (учасниками) особи які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Розділ "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не заповнюється, оскільки емітент не мав договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Розділ "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не заповнюється, оскільки згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) емітент має право не розкривати цю інформацію.

Розділ "Дивідендна політика" не заповнюється, оскільки емітент не має внутрішнього документа, який визначає дивідендну політику особи.

Розділ "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не заповнюється, оскільки емітент у звітному році дивіденди не нараховував та не виплачував.

Розділ "Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи" не заповнюється, оскільки на кінець звітного періоду емітент має право не розміщувати внутрішні документи на власному вебсайті.

Розділ "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не заповнюється, оскільки емітент не здійснював емісію забезпечених цінних паперів.

Розділ "Примітки до річної фінансової звітності" не заповнюється, оскільки емітент не готував такий звіт.

Емітент протягом звітного періоду не здійснював емісій іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН.

Аудиторський звіт

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
3. Структура власності
4. Опис господарської та фінансової діяльності

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу
3. Цінні папери

III. Фінансова інформація

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

IV. Нефінансова інформація

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

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

І. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛЮС"
2	Скорочене найменування	ПрАТ "Полюс"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	19029704
4	Дата державної реєстрації	01.04.1994
5	Місцезнаходження	02225, Україна, м.Київ, м. Київ, пр-т Червоної Калини, буд. 5-В. Фактичне: 02225, Україна, м.Київ, м. Київ, пр-т Червоної Калини, буд. 5-В
6	Адреса для листування	02225, м. Київ, просп. Червоної Калини, буд. 5-В
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	V Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	office@patpolus.com
11	Адреса вебсайту	http://patpolus.com
12	Номер телефону	(044) 515-25-98, (044) 515-17-40
13	Статутний капітал, грн	240744
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	39
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	8374,6
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	68.20 - Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна 01.49 - Розведення інших тварин 47.21 - Роздрібна торгівля фруктами й овочами в спеціалізованих магазинах
19	Структура управління особи	V Однорівнева Дворівнева Інше

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДЕРЖАВНИЙ ЕКСПОРТНО-ІМПОРТНИЙ БАНК УКРАЇНИ"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	322313
	IBAN	UA433223130000026004000027246
	Валюта рахунку	UAH

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Загальні збори акціонерного товариства	Акціонери згідно переліку акціонерів	Акціонери згідно переліку акціонерів
2	Наглядова рада	Голова Наглядової ради та чотири Члени Наглядової ради	Голова Наглядової ради - Карпенко Анатолій Якович. Член Наглядової ради - Карпенко Олександр Якович. Член Наглядової ради - Калініна Ганна Григорівна. Член Наглядової ради - Чечко Ольга Вікторівна. Член Наглядової ради - Бондаренко Тамара Михайлівна
3	Правління	Голова правління та чотири Члени правління	Голова правління - Севериненко Василь Миколайович. Член Правління - Галецька Руслана Віталіївна. Член Правління - Паніцька Галина Іванівна. Член Правління - Дроздов Олександр Олександрович. Член правління - Барабанщикова Любов Олексіївна.
4	Ревізійна комісія	Голова Ревізійної комісії та два Члени Ревізійної комісії.	Голова Ревізійної комісії - Якименко Лідія Василівна. Член Ревізійної комісії - Крутицька Любов Федорівна. Член Ревізійної комісії - Соловійова Тетяна Степанівна.

Інформація щодо посадових осіб

Рада

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Наглядової ради	Карпенко Анатолій Якович			1955	вища	52	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Голова Наглядової ради	21.07.2023 3 роки	Ні
2	Член Наглядової ради	Карпенко Олександр Якович			1958	вища	46	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Начальник гаража	21.07.2023 3 роки	Ні
3	Член Наглядової ради	Чечко Ольга Вікторівна			1960	Середня спеціальна	46	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Член Наглядової ради	21.07.2023 3 роки	Ні
4	Член Наглядової ради	Калініна Ганна Григорівна			1945	вища	57	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Член Наглядової ради	21.07.2023 3 роки	Ні
5	Член Наглядової ради	Бондаренко Тамара Михайлівна			1958	вища	42	Пенсіонер д/н Пенсіонер	21.07.2023 3 роки	Ні

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Правління	Севериненко Василь Миколайович			1955	вища	51	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Голова правління	31.03.2022 5 років	Ні
2	Член Правління	Дроздов Олександр Олександрович			1983	вища	17	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Член Правління	08.04.2022 5 років	Ні
3	Член Правління	Барabanщикова			1959	вища	47	Приватне акціонерне товариство	08.04.2022	Ні

		Любов Олексіївна						"Полюс" 19029704 Головний бухгалтер	5 років	
4	Член Правління	Паніцька Галина Іванівна			1959	Середня спеціаль на	47	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Член правління	08.04.2022 5 років	Ні
5	Член Правління	Галецька Руслана Віталіївна			1985	вища	18	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Заступник Голови Правління	08.04.2022 5 років	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народже ння	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Ревізійної комісії	Якименко Лідія Василівна			1955	вища	52	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Голова Ревізійної комісії	11.06.2021 5 років	Ні
2	Член Ревізійної комісії	Крутицька Любов Федорівна			1956	вища	50	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Член Ревізійної комісії	11.06.2021 5 років	Ні
3	Член Ревізійної комісії	Соловійова Тетяна Степанівна			1952	вища	52	Приватне акціонерне товариство "Полюс" 19029704 Член Ревізійної комісії	11.06.2021 5 років	Ні
4	Головний бухгалтер	Гусєва Ірина Василівна			1982	вища	24	ТОВ "Агро-Еко-Вектор" 37880767 Головний бухгалтер	17.08.2020 безстроково	Ні

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
							прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Голова правління	Севериненко Василь Миколайович			11	0,0479	11	0
2	Член Правління	Дроздов Олександр Олександрович			0	0	0	0

3	Член правління	Барабанщикова Любов Олексіївна			23	0,109	23	0
4	Член Правління	Паніцька Галина Іванівна			156	0,68	156	0
5	Член Правління	Галецька Руслана Віталіївна			0	0	0	0
6	Голова Наглядової ради	Карпенко Анатолій Якович			3 478	15,1692	3 478	0
7	Член Наглядової ради	Калініна Ганна Григорівна			43	0,1875	43	0
8	Член Наглядової ради	Карпенко Олександр Якович			204	0,89	1 150	0
9	Член Наглядової ради	Чечко Ольга Вікторівна			33	0,14	33	0
10	Член Наглядової ради	Бондаренко Тамара Михайлівна			66	0,29	66	0
11	Член Ревізійної комісії	Соловійова Тетяна Степанівна			22	0,096	22	0
12	Член Ревізійної комісії	Якименко Лідія Василівна			23	0,1003	23	0
13	Член Ревізійної комісії	Крутицька Любов Федорівна			22	0,096	22	0
14	Головний бухгалтер	Гусєва Ірина Василівна			0	0	0	0

3. Структура власності

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств.
 2. Товариство не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.
 3. Для підготовки фінансової звітності товариство застосовує концептуальну основу, прийняту в Україні, зокрема, Закон України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", національні Положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні. Основні засоби відображені в обліку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення і виготовлення та відповідають вимогам ПСБО 7 "Основні засоби". Нарахування амортизації основних засобів проводиться у відповідності з податковим законодавством. Визначення, облік та оцінка зобов'язань в товаристві здійснюється відповідно до П(С) БО № 11 "Зобов'язання", затвердженого наказом МФ України від 31.01.2000 р. № 20. Власний капітал визначений згідно Положенню (стандарту) бухгалтерського обліку 5 "Звіт про власний капітал", затвердженого наказом МФУ від 31.03.1999р. № 87. Формування виручки від реалізації товарів і послуг проводиться відповідно до П(С)БО 15 "Дохід", затвердженого наказом Міністерства фінансів України 29.11.1999р. №290 з внесеними змінами та доповненнями до цього закону. Організація та методологія бухобліку здійснюється у відповідності з чинним законодавством України та стандартами НСБО. Фінансова звітність складена згідно стандартів України. Амортизація нараховується прямолінійним методом. Переоцінка фінансових інвестицій не здійснювалась.
 4. Політика фінансування роботи - госпрозрахунок, самофінансування та бережливе використання оборотних коштів. Обрана емітентом політика фінансування діяльності базується на власних коштах, розвиток інститутів фінансування, інвестування, є суттєвими факторами що визначають основні джерела фінансування діяльності емітента. Обсяг робочого капіталу оптимально забезпечує поточні виробничі потреби емітента - у періоди збільшення потреби в обігових коштах можливе залучення додаткових коштів, та, навпаки, при зниженні потреби кошти, що звільняються з обігу, можуть бути використані для інших цілей.
 5. Товариство не проводило будь-яких досліджень та розробок протягом звітного періоду, кошти на ці цілі не витрачалися.
 6. Основний вид діяльності емітента - надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна. Діяльність товариства залежить від сезонних змін. Товариство намагається збільшити кількість орендарів. Основні ризики в діяльності емітента:- Відсутність орендарів.- Загальноекономічні (різка зміна законодавства у сфері оподаткування, інфляція, зміна нормативів та правовідносин, різке коливання цін на енергоносії та матеріали, підвищення відсотків по кредитах), стихійні лиха (землетрус, пожежа тощо), які можуть змінити терміни оренди та інші форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства.- Ризик пов'язаний із загальною економічною та політичною ситуацією в країні й навіть у світі, зростанням цін на ресурси, загальноринковим падінням їх на всі активи, зміни процентної ставки, падіння загальноринкових цін, інфляції.- Ризик пов'язаний із фінансовим станом конкретного орендаря.- Ризик ліквідності пов'язаний з можливою затримкою реалізації послуг на ринку.- Галузевий ризик пов'язаний зі зміною стану справ у окремій галузі економіки.- Ризик зменшення ресурсів, попиту на продукцію. - Фінансовий ризик - це ризик, пов'язаний з нерентабельністю або банкрутством.
- Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності - використання механізмів

закріплення договірних умов у стосунках партнерів на прогностичний період з метою підстраховки обох сторін, що домовляються, від негативних змін у кон'юктурі ринку в майбутньому; Своєчасне планування та створення необхідних резервів і запасів матеріальних, фінансових і часових ресурсів. Ці методи особливо важливі в умовах дефіциту фінансових ресурсів, що спостерігається в Україні. Мають формуватися обсяги та структура матеріальних резервів і запасів на непередбачувані витрати, резервуватися кошти на покриття випадкових витрат, пов'язаних з експлуатацією обладнання, змінами природних умов, поведінкою персоналу. Кваліфіковане відпрацювання договорів і контрактів між партнерами по інвестиційному проекту, своєчасне відпрацювання в них прав та обов'язків сторін в умовах можливих негативних подій і конфліктних ситуацій. Про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент - безготівкові розрахунки.

Про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін - Товариство не займається виробництвом, яке потребує сировини, тому сировину не постачає та не має інформації щодо її доступності та динаміки цін. Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент - Товариство не займається виробництвом.

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку - В звітному році товариство не спрямовувало грошові кошти на дослідження та розробки. Інформація про конкуренцію в галузі - конкурентами Товариства є підприємства та організації, які надають такі ж самі послуги. Про особливості продукції (послуг) емітента - особливостей немає. Перспективні плани розвитку емітента - на жаль, в існуючих умовах господарювання, до того ще й вкрай загострених кризою, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани.

7. Товариство, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків. Фінансові інструменти товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську та кредиторську заборгованість. Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають: ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків. Для діяльності Товариства, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок. Ризик ліквідності являє собою ризик того, що товариство не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Завданням керівництва є підтримання балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування. Відповідно до планів товариства, його потреби в обігових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштів від операційної діяльності. Товариство не залучає кредитні ресурси. Надходжень від операційної діяльності достатньо для своєчасного погашення зобов'язань. Кредитний ризик являє собою ризик того, що товариство понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконують свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором. Фінансові інструменти, які потенційно наражають товариство на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгову дебіторську заборгованість. Товариство переважно розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти. Кредитний ризик пов'язаний з невиконанням банками своїх зобов'язань та обмежується сумою грошових коштів та їх еквівалентів. Товариство здійснює операції тільки з перевареними і кредитоспроможними клієнтами на внутрішньому та зовнішньому ринках. Окрім того, керівництво проводить додаткову процедуру моніторингу фінансової інформації про клієнтів на щоквартальній основі. Інші ризики відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку.

8. В 2024 р. товариство планує розвиток у сфері надання послуг. Керівництвом ведуться переговори щодо укладення відповідних договорів (контрактів). Прогнози та плани, по суті, вже розглянуті в попередніх розділах опису бізнесу. На жаль, в існуючих умовах господарювання, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є внесення змін до законів, системне зростання цін на енергоносії, комунальні послуги, що стримує розвиток малого та середнього бізнесу. Дослідження та розробки в звітному періоді

товариством не здійснювалися, витрат щодо цього немає.

9. За останні п'ять років товариство як об'єкт господарювання здійснювало продаж та придбання активів. Будь-які значні інвестиції чи придбання, пов'язані з господарською діяльністю товариства, на дату подання звіту не плануються.

10. Виробничі потужності в цілому задовольняють потреби підприємства. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. Місцезнаходження основних засобів відповідає фактичній адресі підприємства. На думку емітента екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. На даний час товариство не визначилося щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, так як такі плани потребують значних грошових вкладень та залучення кредитних ресурсів, вартість яких є високою. Товариство проводило розширення основних засобів.

11. На діяльність підприємство негативно впливають політичні та макроекономічні ризики: - високі податки та вимоги податкових органів, що призводить до зростання податкових платежів; - невизначеність регуляторного середовища для діяльності товариства; - політична нестабільність; - зниження темпів економічного розвитку; - зростання інфляційних процесів; - постійна зміна законодавства, особливо податкового, та нормативних документів.

12. Товариство укладає договори по мірі їх надходження. На кінець року невиконаних договорів немає.

13. Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 46. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 4. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 0. Фонд оплати праці: Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: Фонд оплати праці складає 8374,6 тис. грн. Відносно попереднього року відбулося збільшення розміру фонду оплати праці на 1545,6 тис.грн. за рахунок збільшення чисельності працівників. Всі працівники товариства мають необхідний рівень кваліфікації, тому Емітент не проводить навчання працівників.

14. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду до емітента не надходили.

15. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня.

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	87 375	92 722	0	0	87 375	92 722
будівлі та споруди	78 280	84 446	0	0	78 280	84 446
машини та обладнання	1 247	1 046	0	0	1 247	1 046
транспортні засоби	2 625	2 031	0	0	2 625	2 031
земельні ділянки	5 044	5 044	0	0	5 044	5 044
інші	179	155	0	0	179	155
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0

машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	87 375	92 722	0	0	87 375	92 722
Додаткова інформація	Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): відповідають технічним. Первісна вартість основних засобів - 127293 тис.грн. Ступінь їх зносу - 27,16 %. Ступінь їх використання - 100 %. Сума нарахованого зносу - 34571 тис.грн. Чим зумовлені суттєві зміни у вартості основних засобів - суттєвих змін у вартості основних засобів не відбулося. Існуючі обмеження на використання майна емітента - немає.					

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	94 237	87 066
Статутний капітал, тис.грн	241	241
Скоригований статутний капітал, тис.грн	241	241
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	39 102,49	36 126,97
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	108,24	112,58
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.	

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього):	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в	X	0	X	X

корпоративні права (за кожним видом):				
Податкові зобов'язання	X	3 155	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	3 328	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	6 483	X	X

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Респект"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	20971605
Місцезнаходження	д/н, Одеська обл., д/н р-н, м. Одеса, провулок Маяковського, 1/10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	135
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	+380974938110
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - іяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Вид послуг, які надає особа	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

Повне найменування або ім'я	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - броблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію

Повне найменування або ім'я	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРЕКОБУДІНВЕСТ"
РНОКПП	
УНЗР	

Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	34355660
Місцезнаходження	04116, Шевченківський р-н, м. Київ, вул.Старокиївська, 10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263416
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 486-91-37
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	66.19 - нша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність депозитарної установи

Повне найменування або ім'я	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, д/н р-н, м. Київ, вул. Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - броблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність
Вид послуг, які надає особа	Діяльність з надання інформаційних послуг на фондовому ринку

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій, шт.	Номінальна вартість, грн	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Акція проста бездокументарна іменна	495/10/1/10	22 928	10,50	Акціонери Товариства мають право: - на участь в управлінні акціонерним Товариством; - на отримання дивідендів; - на отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості; - на отримання інформації про господарську діяльність акціонерного Товариства. На вимогу акціонера Товариство зобов'язане надавати йому для ознайомлення річні баланси, звіти Товариства, протоколи зборів; - брати участь у Загальних Зборах Акціонерів і голосувати особисто або через	Публічна пропозиція та/або допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру відсутня.	д/н

					своїх представників; - обирати та бути обраними до органів управління Товариства; - розпоряджатися акціями, що їм належать, у порядку, визначеному чинним законодавством та Статутом; Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Власнику простих акцій надається переважне право придбавати розміщувати Товариством прості акції пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій. Акціонери можуть мати також інші права,		
--	--	--	--	--	--	--	--

					передбачені чинним законодавством або за рішенням Загальних зборів Акціонерів. Акціонери Товариства зобов'язані: - додержуватися установчих документів Товариства, виконувати рішення Загальних зборів акціонерів та інших органів управління і контролю Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, в тому числі, що пов'язані з майновою участю; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. У випадку порушення цієї умови Акціонери несуть відповідальність згідно з чинним законодавством, а також		
--	--	--	--	--	--	--	--

					внутрішніми документами Товариства, які регулюють порядок відповідальності за розголошення або дії, що привели до розголошення комерційної таємниці та іншої інформації конфіденційного характеру; - сплатити вартість належних їм акцій у термін та згідно з порядком передбаченим установчими документами Товариства або договором купівлі-продажу; - всебічно сприяти Товариству в його діяльності; - виконувати інші обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України.		
--	--	--	--	--	---	--	--

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість, грн	Кількість акцій, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
-------------------------	--	---	------------------------------------	--------------------	----------------------------------	--------------------------	----------------------	-----------------------------------	--

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14.10.2010	495/10/1/10	Територіальне управління ДКЦПФР в м.Києві та Київській обл.	UA4000092274	Акція проста бездокументна іменна	Електронні іменні	10,5	22 928	240 744	100
Додаткова інформація		Торгівля цінними паперами емітента на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснюється, факти лістингу та делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах відсутні. Додаткова емісія за звітний період не здійснювалась.							

Уточнення щодо наявності обмежень за акціями

Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій (з них голосуючих), шт.	Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт.	Кількість інших не голосуючих акцій, шт.
1	2	3	4
UA4000092274	21849	0	1079

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

Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Підліснюк Віктор Васильович			1 150	5,02	1 150	0
Бондаренко Тамара Михайлівна			66	0,29	66	0
Карпенко Анатолій Якович			3 478	15,17	3 478	0
Карпенко Олександр Якович			204	0,89	204	0
Карпенко Ірина Анатоліївна			3 523	15,37	3 523	0
Паніцька Галина Іванівна			156	0,68	156	0
Усього			8 577	37,42	8 577	0

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року
1	2	3
68.20 - Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	54782	100

2. Річна фінансова звітність

<http://patpolus.com>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

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

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛЮС"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	19029704
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	Аудиторська фірма "Респект" у вигляді товариства з обмеженою відповідальністю
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	20971605
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	0135 26.01.2001
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	д/н
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4")	4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2023 по 31.12.2023
10	Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04")	02 - із застереженням

11	Номер та дата договору на проведення аудиту	3 від 04.01.2024
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	з 04.01.2024 по 04.01.2024
13	Дата аудиторського звіту	05.04.2024
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	д/н

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності: ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Адресат
Акціонерам ПРАТ "ПОЛЮС"

ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОЛЮС", (надалі Товариство), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2023 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2023 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV із змінами, щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

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

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту річної фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту річної фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Під час проведення аудиту фінансової звітності Товариства ми не визначили ключові питання аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за інформацію, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї. Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї складається з наступного.

Річна інформація емітента

Управлінський персонал несе відповідальність за Річну інформацію Товариства як емітента цінних паперів, включно зі Звітом з корпоративного управління, що має бути складена у відповідності до Положення про розкриття інформації емітентами, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 № 608, та містить іншу інформацію, окрім фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї. Очікується, що Річна інформація емітента цінних паперів за 2023 рік, буде надана нам після дати цього звіту аудитора, за виключенням Звіту з корпоративного управління, який отримано нами до дати звіту аудитора.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації, за винятком викладеного в параграфі "Звіт щодо звіту з корпоративного управління" нашого звіту.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією, зазначеною вище, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Коли ми ознайомимося з Річною інформацією емітента цінних паперів за 2023 рік, якщо ми дійдемо висновку, що в ній існує суттєве викривлення, нам потрібно повідомити про це питання вищий управлінський персонал Товариства.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV та МСФЗ, що прийняті та застосовуються для складання та подання фінансової звітності та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визнає як необхідний для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень у наслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариством.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

Крім того, ми:

о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також

отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

о отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю, оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

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

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

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

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

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли 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

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Додаткова інформація відповідно до вимог статті 127 Розділу IX Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки"

Звіт щодо звіту з корпоративного управління

Ми виконали перевірку інформації у Звіті з корпоративного управління Товариства, (далі - Звіт з корпоративного управління). Відповідальність за Звіт з корпоративного управління та його підготовку відповідно статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" несе управлінський персонал Товариства.

Наша перевірка Звіту про корпоративне управління полягала в розгляді того, чи не суперечить інформація у ньому фінансовій звітності Товариства та чи підготовлено Звіт про корпоративне управління відповідно до вимог чинного законодавства. Наша перевірка Звіту про корпоративне управління відрізняється від аудиту, який виконується відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, та є значно меншою за своїм обсягом. Ми вважаємо, що в результаті перевірки ми отримали основу для висловлення нашої думки.

Думка

Звіт про корпоративне управління Товариства підготовлено і інформація в ньому розкрита, відповідно до вимог статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки". Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства; перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства; інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства; порядок призначення та звільнення посадових осіб та повноваження посадових осіб Товариства, наведені у Звіті з корпоративного управління, не суперечить інформації, отриманій нами під час аудиту фінансової звітності Товариства і відповідають вимогам Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Додаткові вимоги відповідно до Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2021 № 555 "Про затвердження Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку" (надалі -Рішення 555).

Вступний параграф відповідно до вимог п. 2. Глави 1 Розділу II "Рішення 555":

- Повне найменування юридичної особи: звітності ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛЮС";

- Думка аудитора, щодо повного розкриття юридичною особою інформації про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності станом на дату звіту:

Ми підтверджуємо, що інформація про кінцевого бенефіціарного власника та структура власності станом на дату нашого звіту, розкрита Товариством в повному обсязі відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року №163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/36390.

Кінцевим бенефіціарним власником Товариства є:

- Громадянка України КАРПЕНКО РАЙСА МИХАЙЛІВНА, Україна, 04210, м. Київ, вул. Тимошенка, буд. 29, кв. 22.

Тип бенефіціарного володіння: прямий вплив.

Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу: 41,0197%.

- Громадянка України КАРПЕНКО ІРИНА АНАТОЛІЇВНА, Україна, 01014, м. Київ, вул. Лізи Чайкіної, буд. 11.

Тип бенефіціарного володіння: прямий вплив.

Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу: 15,3654%.

- Громадянка України КАРПЕНКО НАТАЛІЯ АНАТОЛІЇВНА, Україна, 04205, м. Київ, вул. Тимошенка, буд. 29, кв. 22.

Тип бенефіціарного володіння: прямий вплив.

Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу: 15,3654%.

- Громадянин України КАРПЕНКО АНАТОЛІЙ ЯКОВИЧ, Україна, 02225, м. Київ, проспект Маяковського, буд. 14/13, кв. 18;

Тип бенефіціарного володіння: прямий вплив.

Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу: 15,1692%.

Ми підтверджуємо структуру власності Товариства станом на дату нашого звіту, а саме:

285 фізичних осіб акціонерів, розмір частки учасників 240 398 тис. грн. Дві юридичні особи, розмір частки учасників 347 тис. грн.

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

- Товариство не має дочірніх підприємств.

Додаткова інформація відповідно до вимог п. 10. Розділу I "Рішення 555":

1) ідентифікаційний код юридичної особи суб'єкта аудиторської діяльності: 20971605

- 2) вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності: www.afr.org.ua
3) дата та номер договору на проведення аудиту: 04.01.2024, № 3
4) дата початку та дата закінчення проведення аудиту: з 04.01.2024 по 05.04.2024

Ключовий партнер

з аудиту, результатом якого є цей звіт
незалежного аудитора Будяк Володимир Миколайович
(номер реєстрації у Реєстрі аудиторів 100058)

місто Одеса, провулок Маяковського, будинок, 1 офіс 535

Дата аудиторського звіту: 05 квітня 2024 року

4. Твердження щодо річної інформації

Річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента а звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Посилаючись на основні фактори діяльності Товариства, а саме: -Товариство не здійснило публічну пропозицію акцій, акції не допущені до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру; - Товариство виробничу діяльність не здійснює, заробітна плата виплачується. Річний звіт Емітента цінних паперів за рішенням Наглядової ради подається за результатами перевірки фінансової звітності Ревізійною комісією з Аудитором.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Шановні акціонери! Наглядова рада забезпечує стратегічне керівництво діяльністю Товариства, контроль за діяльністю Виконавчого органу та захист прав усіх акціонерів. Ефективне управління передбачає систему звітності Наглядової ради перед Загальними зборами Товариства. Статут Товариства чітко визначає компетенцію Наглядової ради, у тому числі перелік повноважень, які відносяться до виключної компетенції Наглядової ради. Наглядова рада та Виконавчий орган тісно співпрацюють в інтересах Товариства. Статутом Товариства передбачається такий розподіл повноважень між Наглядовою радою та Виконавчим органом, який забезпечує найкраще використання професійного потенціалу менеджерів за умови їх підзвітності акціонерам Товариства. Компетенція Наглядової ради визначається Законом України "Про акціонерні товариства" та Статутом Товариства.

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

Шановні акціонери! Я, Севериненко Василь Миколайович, Голова правління ПрАТ "ПОЛЮС" виконував свої обов'язки у відповідності до повноважень наданих Статутом Товариства. Протягом звітного періоду конфлікту інтересів щодо виконання мною своїх повноважень не було. Правління виконувало свою роботу сумлінно. Зауважень державних органів контролю до Правління не надходило.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Наглядова рада правління та акціонери товариства вважають ключовим та необхідним введення в дію земельних ділянок, з метою розпочати виробництво сільськогосподарської продукції, а також розвиток тваринництва. Розпочати модернізації діючої матеріально-технічної бази, створення нових робочих місць, створення умов для подальшого розвитку підприємництва.

4. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність

центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Укладання дериватив або вчинення правочинів щодо цінних паперів емітента не відбувалось.

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

В зв'язку з непередбачуваністю та неефективністю фінансового ринку України, загальна програма управлінського персоналу щодо управління фінансовими ризиками зосереджена і спрямована на зменшення їх потенційного негативного впливу на фінансовий стан Товариства. Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.

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

Товариство не має схильності до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків відсутня.

1) звіт про корпоративне управління

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

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

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	ні	У Статуті та внутрішніх документах Емітента, які діяли у звітному році не була визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	так	Права акціонерів визначені статутом товариства.
Права міноритарних акціонерів	ні	Окремо права міноритарних акціонерів статутом товариства не визначені
1) загальні збори акціонерів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформулювати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	Акціонери, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати необхідну інформацію у відповідності до вимог законодавства, Статуту та внутрішніх документів Емітента
Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із	ні	Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління не розкриваються одночасно із повідомленням про проведення

повідомленням про проведення загальних зборів		загальних зборів
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)	так	Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	ні	Статутом не передбачається обов'язкова участь даних осіб у загальних зборах.
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	так	Акціонери, які беруть участь в очних Загальних зборах акціонерів, мають можливість ставити усні/письмові запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	так	Регламент проведення загальних зборів акціонерів визначено Статутом
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	так	Протокол загальних зборів протягом п'яти робочих днів з дня його складення, але не пізніше 10 днів з дати проведення загальних зборів, розміщується на веб-сайті товариства
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	так	Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах, та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	Політика взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами не затверджувалась
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для	ні	У звітному році Емітентом не створювався відділ (функція) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами

міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради		
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання	ні	Принципи щодо дій у разі пропозиції щодо поглинання не визначені внутрішніми документами Товариства, такі дії будуть вчинятися відповідно до законодавства України
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	Політика взаємодії зі стейкхолдерами не затверджувалась
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	Перелік стейкхолдерів не визначався
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	Звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами Товариством не складається і не розкривається
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	так	Члени Наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	так	Особа веде облік відвідування засідань Наглядової ради
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	так	Статут визначає і пояснює обов'язок членів Наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно Товариства
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	так	Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи

Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	так	Структура управління Товариства передбачає чіткий розподіл функцій з безпосереднього управління поточною (операційною) діяльністю Товариства та функцій контролю за діяльністю Правління Товариства
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	ні	В особі не формалізована процедура перегляду кваліфікаційних вимог до кандидатів у члени наглядової ради згідно Статуту та Положення Про наглядову раду
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	ні	Такі критерії не визначені
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку доброчесності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	ні	В особі не формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	ні	Процедура відбору не передбачає можливість залучення зовнішніх радників
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	ні	Наглядова рада не розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу
Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	Наглядовою радою не затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	ні	Статутом не передбачено відсоток однієї зі статей від складу наглядової ради
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	ні	У складі Наглядової ради Товариства незалежні директори відсутні
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:	ні	Члени Наглядової ради не проходять вступний тренінг

а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради		
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	ні	Наглядова рада не розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	Така вимога не передбачена чинним законодавством України і внутрішніми документами Товариства
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	так	Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	Функції голови Наглядової ради визначені Статутом
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	ні	В Товаристві корпоративний секретар не призначався
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	ні	Наглядовою ради комітети не створені
Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	ні	Наглядовою ради комітети не створені
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	ні	Наглядовою ради комітети не створені
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і	ні	Наглядовою ради комітети не створені

виконавчого органу		
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	ні	Наглядовою ради комітети не створені
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	ні	Наглядовою ради комітети не створені
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	так	Виконавчий орган розробляє стратегію особи та подає на затвердження Наглядовій Раді
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	так	До компетенції Наглядової ради входить розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду.
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	так	Виконавчий орган підзвітний Загальним зборам та Наглядовій раді в межах, визначених Статутом, та самостійно організовує виконання своїх рішень.
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	так	Виконавчий орган підзвітний Загальним зборам та Наглядовій раді в межах, визначених Статутом, та самостійно організовує виконання своїх рішень.
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	ні	Члени виконавчого органу Товариства отримують фіксовану винагороду, яка визначається трудовим договором. Члени наглядової ради не отримують винагороди.
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	так	Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	ні	Члени наглядової ради не отримують винагороди
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	ні	В особі не затверджена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових	так	Наглядова рада здійснює контроль за дотриманням виконавчим органом статутних напрямків діяльності Товариства та його планів

звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності		
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	ні	Відповідний розділ на вебсайті не створено
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	ні	Відсутня дана практика
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	так	До компетенції Наглядової ради належить призначення суб'єкта аудиторської діяльності
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	Відсутня дана практика
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	Відсутня дана практика
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	Відсутня дана практика
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	Відсутня дана практика
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	ні	Відсутня дана практика
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	ні	Відсутня дана практика
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	ні	В особі не затверджено та не оприлюднено політику щодо запобігання корупції
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем	ні	В особі не затверджено та не оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	Відсутня дана практика
За результатами щорічної	ні	Відсутня дана практика

самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління		
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	Незалежний зовнішній експерт Товариством не залучався

Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень: 1 (1)

Дата проведення	18.07.2023
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
Порядок денний річних загальних зборів. 1. питання: Розгляд звіту Правління про результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за 2022 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 2. питання: Розгляд звіту Наглядової ради за 2022 рік та прийняття рішення за результатами розгляду звіту. 3. питання: Розгляд звіту ревізійної комісії Товариства за 2022 рік та затвердження звіту та висновків ревізійної комісії. 4. питання: Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2022 рік та затвердження заходів за результатами розгляду звіту. 5. питання: Затвердження річного звіту Товариства за 2022 рік. 6. питання: Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік та розподіл прибутку Товариства за 2022 рік. 7. питання: Про припинення повноважень голови та членів наглядової ради Товариства. 8. питання: Про обрання членів наглядової ради. 9. питання: Про затвердження умов цивільно-правових договорів (контрактів), що укладатимуться з головою та членами наглядової ради ПрАТ "ПОЛЮС", визначення уповноваженої особи на їх підписання. 10. питання: Прийняття рішення про внесення змін до статуту Товариства: затвердження нової редакції Статуту Товариства. Про надання повноважень на підписання нової редакції статуту Товариства. 11. питання: Затвердження внутрішніх Положень Товариства. Уповноваження осіб на підписання Положень у новій редакції. Вирішили: 1. Затвердити звіт Правління про результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за 2022 рік. Правлінню продовжити виконувати свої обов'язки згідно Статуту Товариства, внутрішніх положень та законодавства України. 2. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2022 рік. Наглядовій раді Товариства продовжити виконувати свої обов'язки згідно Статуту Товариства, внутрішніх положень та законодавства України. 3. Затвердити звіт та висновки ревізійної комісії Товариства за підсумками перевірки фінансово - господарської діяльності Товариства за 2022 рік.	

4. Затвердити висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2022 рік. Заходи за результатами розгляду звіту не затверджувати.
5. Затвердити річний звіт Товариства за 2022 рік.
6. 1. За наслідками розгляду звітів правління, наглядової ради та ревізійної комісії Товариства за 2022 рік затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік.
2. Прибуток, отриманий за результатами фінансово - господарської діяльності Товариства у 2022 році в розмірі 4 969 тис. грн. залишити як нерозподілений. Дивіденди за результатами діяльності 2022 року не нараховувати та не виплачувати.
7. У зв'язку із закінченням терміну дії повноважень голови та членів наглядової ради припинити повноваження відповідно голови та членів наглядової ради у складі Карпенка Анатолія Яковича, Підліснюка Віктора Васильовича, Калініної Ганни Григорівни, Чечко Ольги Вікторівни, Васягіної Ганни Григорівни.
8. Обрати наглядову раду в кількості 5 осіб з числа кандидатів, запропонованих акціонерами Товариства, строком на три роки. Обрано членів наглядової ради в наступному складі: Карпенко Анатолій Якович, Карпенко Олександр Якович, Чечко Ольга Вікторівна, Бондаренко Тамара Михайлівна, Калініна Ганна Григорівна.
9. 1. Затвердити (підтвердити) умови цивільно-правових договорів (контрактів), що укладатимуться з головою та членами наглядової ради ПрАТ "ПОЛЮС" включно з розмірами їх винагороди, визначеними Положенням про наглядову раду.
2. Уповноважити Голову правління ПрАТ "ПОЛЮС" (особу, яка виконує його обов'язки) підписати цивільно-правові договори (контракти), що укладатимуться з головою та членами наглядової ради Товариства.
10. У зв'язку з необхідністю приведення норм статуту Товариства у відповідність до норм закону України "Про акціонерні товариства" №2265-IX, затвердити нову редакцію.
11. У зв'язку з необхідністю приведення норм статуту Товариства у відповідність до норм закону України "Про акціонерні товариства" №2265-IX, затвердити внутрішні Положення Товариства у новій редакції. Надати голові правління ПрАТ "ПОЛЮС" (особі, яка виконує його обов'язки) повноваження підписати внутрішні Положення Товариства у новій редакції.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

Частина 4. Рада

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Карпенко Анатолій Якович, (01.01.2023 - 31.12.2023)			X			
Карпенко Олександр Якович, (01.01.2023 - 31.12.2023)						
Калініна Ганна Григорівна, (01.01.2023 - 31.12.2023)						
Чечко Ольга Вікторівна, (01.01.2023 - 31.12.2023)						
Бондаренко Тамара Михайлівна, (01.01.2023 - 31.12.2023)						

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість	16
-----------	----

засідань ради у звітному періоді:	
з них очних:	16
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	Наглядова рада в звітному році провела 16 засідань, на яких розглядались питання - Затвердження Аудиту - Введення в експлуатацію нових об'єктів - Модернізація основних засобів - Обрання Голови Наглядової ради - Про проведення загальних зборів акціонерів - Про зміну назви вулиці з Маяковського на Червону Калину

Звіт ради

Наглядова рада Товариства не готувала звіт, згідно з вимогами ст.70 Закону України "Про акціонерні Товариства". Наглядова рада є колегіальним органом Товариства, що здійснює захист прав всіх акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу. В звітному періоді діяльність Наглядової ради спрямовувалась на забезпечення роботи Товариства під час запровадженого воєнного стану, у зв'язку з військовою агресією російської федерації, в умовах невизначеності, в умовах нестабільної економіки. У звітному періоді Наглядова рада не здійснювала будь-яких заходів, що мали суттєвий вплив на фінансове становище Товариства. В звітному році продовження військових дій суттєво впливало на економічну ситуацію в країні, а наслідки неможливо оцінити з достатнім рівнем передбачуваності, як для країни, так і для Товариства.

Частина 5. Виконавчий орган

Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів

Ім'я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/ заступник голови виконавчого органу	Голова / член комітету виконавчого органу		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Севериненко Василь Миколайович, (01.01.2023 - 31.12.2023)			X			
Барабанщикова Любова Олексіївна, (01.01.2023 - 31.12.2023)						
Паніцька Галина Іванівна, (01.01.2023 - 31.12.2023)						
Дроздов Олександр Олександрович, (01.01.2023 - 31.12.2023)						
Галецька Руслана Віталіївна, (01.01.2023 - 31.12.2023)			Y			

Інформація про проведення засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень

1	2
Кількість засідань ради у	12

звітному періоді:	
з них очних:	12
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	Засідання правління товариства щомісячно розглядає питання розвитку матеріально-технічної бази, збільшення кількості робочих місць, розвиток підприємництва, сплати податків до бюджету, тощо.

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

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту	ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	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.
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	Товариством не створювались підрозділи другої лінії захисту
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	Товариством не створювались підрозділи третьої лінії захисту
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	ні
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	Товариство не має документу (документів) щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	д/н

Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Звіт системи внутрішнього контролю не складався і не затверджувався
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків відсутня
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків відсутня
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	д/н

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

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
Карпенко Раїса Михайлівна			9405	41,0197
Карпенко Ірина Анатоліївна			3523	15,3655
Карпенко Наталія Анатоліївна			3523	15,3655
Карпенко Анатолій Якович			3478	15,1692
Підліснюк Віктор Васильович			1150	5,02

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

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Гусева Ірина Василівна			Головний бухгалтер. Призначена наказом Голови правління (Наказ № 9-к17.08.2020)	Організація та ведення бухгалтерського обліку	Призначається та звільняється наказом Голови Правління товариства
Якименко Лідія Василівна			Голова Ревізійної комісії. Призначено загальними зборами акціонерів 11.06.2021	Згідно Статуту та чинного законодавства	Призначається та звільняється загальними зборами акціонерів
Крутицька Любов Федорівна			Член Ревізійної комісії. Призначено загальними зборами акціонерів 11.06.2021	Згідно Статуту та чинного законодавства	Призначається та звільняється загальними зборами акціонерів
Соловйова Тетяна Степанівна			Член Ревізійної комісії. Призначено загальними зборами акціонерів 11.06.2021	Згідно Статуту та чинного законодавства	Призначається та звільняється загальними зборами акціонерів

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

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Севериненко В.М
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Голова Правління
Дата вступу на посаду	31.03.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 442301,76 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Грошова Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: 442301,76
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Критерії відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Згідно чинного законодавства
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не готувався та не розміщувався

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

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Паніцька Г.І.
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Правління
Дата вступу на посаду	08.04.2022
Розмір винагороди у	Виплатили: 280189,84

національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Грошова Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: 280189,84
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Критерії відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Згідно чинного законодавства
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не готувався та не розміщувався

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

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Барабанщикова Л.О.
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Правління
Дата вступу на посаду	08.04.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 269012,29 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді	Виплатили: Грошова Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: 269012,29
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Критерії відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Згідно чинного законодавства
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не готувався та не розміщувався

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

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Дроздов О.О.
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Правління
Дата вступу на посаду	08.04.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 312656,32 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Грошова Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: 312656,32

Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Критерії відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Згідно чинного законодавства
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не готувався та не розміщувався

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

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Галецька Р.В.
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Правління
Дата вступу на посаду	08.04.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 363416,9 Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Грошова Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: 363416,9
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Критерії відсутні

Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Згідно чинного законодавства
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не готувався та не розміщувався

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

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

2. Особлива інформація

№ з/п	Вид особливої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	25.07.2023	https://smida.gov.ua/db/feed/96426

3. Інша інформація

№ з/п	Вид іншої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Відомості про проведення загальних зборів	14.06.2023	https://smida.gov.ua/db/feed/94706

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛЮС" м.Київ Акціонерне товариство Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	Дата	КОДИ
		01.01.2024	
		за ЄДРПОУ	19029704
		за КАТОТТГ	UA800000000000336424
		за КОПФГ	230
		за КВЕД	68.20

Середня кількість працівників: 46

Адреса, телефон: 02225 м. Київ, пр-т Червоної Калини, буд. 5-В, (044) 515-25-98, (044) 515-17-40

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

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

			Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	0	0	
первісна вартість	1001	17	17	
накопичена амортизація	1002	(17)	(17)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	
Основні засоби	1010	87 375	11 373	
первісна вартість	1011	114 772	23 192	
знос	1012	(27 397)	(11 819)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	81 349	
первісна вартість	1016	0	104 101	
знос	1017	(0)	(22 752)	
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0	
первісна вартість	1021	0	0	
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)	
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	
Відстрочені податкові активи	1045	0	0	
Гудвіл	1050	0	0	
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	
Інші необоротні активи	1090	0	0	
Усього за розділом I	1095	87 375	92 722	
II. Оборотні активи				

Запаси	1100	405	425
Виробничі запаси	1101	0	425
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	91
Депозити перестраховування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1 610	1 855
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	2 192	2 251
з бюджетом	1135	5 221	210
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	114	82
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	173	3 084
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	173	3 084
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	9 715	7 998
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	97 090	100 720

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	241	241
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	42 429	42 429
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	60	60
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	44 336	51 507
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	87 066	94 237
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	281	260
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0

Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	281	260
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	996	1 286
розрахунками з бюджетом	1620	1 896	3 155
у тому числі з податку на прибуток	1621	1 230	1 952
розрахунками зі страхування	1625	79	65
розрахунками з оплати праці	1630	304	249
одержаними авансами	1635	284	60
розрахунками з учасниками	1640	176	176
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	593	511
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	5 415	721
Усього за розділом III	1695	9 743	6 223
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	97 090	100 720

Примітки: д/н

Керівник

Севериненко Василь Миколайович

Головний бухгалтер

Гусєва Ірина Василівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ПОЛЮС"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2024
19029704

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)

за 2023 рік

Форма №2

I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	54 782	37 506
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(765)	(0)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	54 017	37 506
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	113	0
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(43 555)	(25 427)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(95)	(104)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	10 480	11 975
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	1
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0

Фінансові витрати	2250	(0)	(42)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(1 374)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	9 106	11 934
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-1 935	-2 197
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	7 171	9 737
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	7 171	9 737

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1 743	1 484
Витрати на оплату праці	2505	8 375	6 998
Відрахування на соціальні заходи	2510	1 737	1 424
Амортизація	2515	5 034	3 697
Інші операційні витрати	2520	26 760	11 927
Разом	2550	43 649	25 530

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	22 928	22 928
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	22 928	22 928
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	312,760000	424,680000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	312,760000	424,680000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: д/н

Керівник	Севериненко Василь Миколайович
Головний бухгалтер	Гусєва Ірина Василівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ПОЛЮС"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2024

19029704

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2023 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	19 849	15 769
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	21	60
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	45 404	29 365
Надходження від повернення авансів	3020	36	79
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	0	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(4 935)	(5 877)
Праці	3105	(6 812)	(5 438)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1 834)	(1 467)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(14 364)	(15 132)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(1 234)	(1 733)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(5 957)	(4 480)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(7 173)	(8 919)
Витрачання на оплату авансів	3135	(29 621)	(16 805)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(25)	(13)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(108)	(73)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	7 611	468
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			

відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	2 000	2 700
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(6 700)	(3 267)
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(0)	(42)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-4 700	-609
Чистий рух коштів за звітний період	3400	2 911	-141
Залишок коштів на початок року	3405	173	314
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	3 084	173

Примітки: д/н

Керівник

Севериненко Василь Миколайович

Головний бухгалтер

Гусєва Ірина Василівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛЮС"

Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2024

19029704

Звіт про власний капітал

За 2023 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєст ований капітал	Капітал у дооцінках	Додаткови й капітал	Резервний капітал	Нерозподі лений прибуток (непокрити й збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	241	0	42 429	60	44 336	0	0	87 066
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	241	0	42 429	60	44 336	0	0	87 066
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	7 171	0	0	7 171
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0

Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	7 171	0	0	7 171
Залишок на кінець року	4300	241	0	42 429	60	51 507	0	0	94 237

Примітки: д/н

Керівник

Севериненко Василь Миколайович

Головний бухгалтер

Гусєва Ірина Василівна

