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

Титульний аркуш

|  |  |
| --- | --- |
| 24.03.2025  (дата реєстрації особою електронного документа)  № 18  (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |  |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Генеральний директор  (посада) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (місце для накладання електронного підпису  уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа) | Брик Наталія Сергіївна  (прізвище та ініціали керівника  або уповноваженої особи) |

Річний звіт ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВОПТ" ( ідентифікаційний код : 01882918 ) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента

ПРОТОКОЛ № Б/Н від 24.03.2025р.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури 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 | kharkovopt.cvetmet.com.ua  (URL-адреса вебсайту) | 24.03.2025  (дата) |

**Пояснення щодо розкриття інформації**

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо вартостi чистих активiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа має право не заповнювати цю інформацію.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо iпотечних облiгацiй. Iнформацiя про змiну прав власникiв депозитарних розписок за такими деривативними цiнними паперами у зв'язку зi змiною прав за акцiями, що є базовим активом таких деривативних цiнних паперiв" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля замiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбувались протягом звiтного пер" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття (за кожним випуском iпотечних облiгацiй)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття за станом на кiнець звiтного року" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії iпотечних облiгацiй.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя щодо сертифiкатiв ФОН. Вiдомостi про замiну адмiнiстратора за випуском облiгацiй, управителя iпотечних активiв " не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Основнi вiдомостi про ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Юридичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Фiзичнi особи власники сертифiкатiв ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН. Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН (на кiнець звiтного перiоду)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Правила ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

**Змістдо річного звіту**

[**I. Загальна інформація** 3](#_Toc193723983)

[**1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація** 3](#_Toc193723984)

[**2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура** 5](#_Toc193723985)

[**3. Структура власності** 8](#_Toc193723986)

[**4. Опис господарської та фінансової діяльності** 8](#_Toc193723987)

[**II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів** 15](#_Toc193723988)

[**1. Структура капіталу** 15](#_Toc193723989)

[**3. Цінні папери** 17](#_Toc193723990)

[**III. Фінансова інформація** 18](#_Toc193723991)

[**1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи** 18](#_Toc193723992)

[**2. Річна фінансова звітність** 20](#_Toc193723993)

[**3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності** 20](#_Toc193723994)

[**4. Твердження щодо річної інформації** 21](#_Toc193723995)

[**IV. Нефінансова інформація** 21](#_Toc193723996)

[**1. Звіт керівництва (звіт про управління)** 21](#_Toc193723997)

[**1) звіт про корпоративне управління** 23](#_Toc193723998)

[**5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи** 61](#_Toc193723999)

[**VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року** 72](#_Toc193724000)

[**1. Проміжна інформація** 72](#_Toc193724001)

[**2. Особлива інформація** 72](#_Toc193724002)

[**3. Інша інформація** 72](#_Toc193724003)

**I. Загальна інформація**

**1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Повне найменування** | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВОПТ" | | |
| **2** | **Скорочене найменування (за наявності).** | ПрАТ "ХАРКІВОПТ" | | |
| **3** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 01882918 | | |
| **4** | **Дата державної реєстрації** | 19.10.1993 | | |
| **5** | **Місцезнаходження** | 61124 УКРАЇНА Харкiвська область Комiнтернiвський район м. Харкiв вул. Матросова, будинок 8-А | | |
| **6** | **Адреса для листування** | Україна, 61124, Комiнтернiвський район, м. Харкiв, вул. Матросова, будинок 8-А | | |
| **7** | **Особа, яка розкриває інформацію** | **X** | Емітент |
|  | Особа, яка надає забезпечення |
| **8** | **Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес** |  | Так | |
| **X** | Ні | |
| **9** | **Категорія підприємства** |  | Велике | |
|  | Середнє | |
|  | Мале | |
| **X** | Мікро | |
| **10** | **Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв’язку** | kharkivopt@ft.net.ua | | |
| **11** | **Адреса вебсайту** | kharkovopt.cvetmet.com.ua | | |
| **12** | **Номер телефону** | +380675685825 | | |
| **13** | **Статутний капітал (грн.)** | 116575.50 | | |
| **14** | **Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі** | 0.000 | | |
| **15** | **Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії** | 0.000 | | |
| **16** | **Середня кількість працівників (осіб)** | 4 | | |
| **17** | **Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб’єктів малого підприємництва)** | 272.13 | | |
| **18** | **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 68.20  НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА  46.90  НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ | | |
| **19** | **Структура управління особою** |  | Однорівнева | |
| **X** | Дворівнева | |
|  | Інше: | |

**Банки, що обслуговують особу**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)** | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК" |
|  | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 09807750 |
|  | **IBAN** | UA933510050000026000032024600 |
|  | **Валюта рахунку** | гривня |

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

**Органи управління**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Назва органу управління (контролю)** | **Кількісний склад органу управління (контролю)** | **Персональний склад органу управління (контролю)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Загальні збори акціонерів | Не передбачено чинним законодавством | Акціонери згідно реєстру власників цінних паперів |
| 2 | Наглядова рада | Наглядова рада складається з Голови Наглядової ради та 2-х Членів Наглядової ради | Стерiна Олена Валентинiвна - Голова Наглядової ради  Стерiна Катерина Вячеславiвна - Член Наглядової ради  Стерiн Вячеслав Леонiдович - Член Наглядової ради |
| 3 | Виконавчий орган | Одноосібний виконавчий орган | Генеральний директор - Брик Наталiя Сергiївна |
| 4 | Ревізійна комісія (колишня) | Ревізійна комісія складається з Голови Ревізійної комісії та 2-х членів Ревізійної комісії | Новiкова Ганна Вячеславiвна - Голова Ревізійної комісії  Бiлов Сергiй Анатолiйович - Член Ревізійної комісії  Скороходова Свiтлана Олександрiвна - Член Ревізійної комісії |

**Інформація щодо посадових осіб**

**Рада ( за наявності )**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи**  **та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років** | **Дата набуття повноважень та строк, на який обрано** | **Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини  (Так/Ні)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
| 1 | Голова наглядової ради | Стеріна Олена Валентинівна | 2506701461 | д/н | 1968 | вища, Харківський медичний інститут, 1992 р., педіатр. | 36 | ПрАТ "Харкiвопт"  01882918  Голова Наглядової ради | 21.12.2023 терміном на 3 роки | Ні |
| 2 | Член наглядової ради | Стеріна Катерина Вячеславівна | д/н | д/н | 1995 | неповна вища, Харківський національний економічний університет | 1 | ПрАТ "Харкiвопт"  01882918  Член Наглядової ради | 21.12.2023 терміном на 3 роки | Ні |
| 3 | Член Наглядової ради | Стерiн Вячеслав Леонiдович | д/н | д/н | 1969 | Вища, Національна юридична академія ім..Я. Мудрого,1999 р., правознавство, юрист | 36 | Харківський національний університет радіоелектроніки, ТДВ "Харкiвкольормет"  02071197, 01883585  старший викладач, заступник директора | 21.12.2023 терміном на 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 | Генеральний директор | Брик Наталія Сергіївна | д/н | д/н | 1969 | вища | 38 | ПрАТ "ХАРКІВОПТ"  01882918  Генеральний директор | 18.05.2011 до відміни повноважень | Ні |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи**  **та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років** | **Дата набуття повноважень та строк, на який обрано** | **Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини  (Так/Ні)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
| 1 | Член Ревізійної комісії (колишній) | Білов Сергій Анатолійович | д/н | д/н | 1979 | середня технічна, ПТУ № 24, м. Ізюм, 1998 р., бухгалтер | 28 | ТДВ "Харкiвкольормет"  01883585  менеджер, начальник вiддiлу збуту | 23.04.2018 терміном на 5 років | Ні |
| 2 | Голова Ревiзiйної комiсiї (колишній) | Новiкова Ганна Вячеславiвна | д/н | д/н | 1976 | вища, Полтавський Університет споживчої кооперації України, 2009 р., товарознавець-комерсант | 13 | ПрАТ "Харкiвопт"  01882918  iнспектор ВК - секретар | 23.04.2018 терміном на 5 років | Ні |
| 3 | Член Ревiзiйної комiсiї (колишній) | Скороходова Свiтлана Олександрiвна | д/н | д/н | 0 | д/н | 0 | ТОВ "Ф1-РЕКЛАМА"  38631062  головний бухгалтер | 23.04.2018 Терміном на 5 років | Ні |

**Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Посада** | **Ім’я** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** |
| 1 | Генеральний директор | Брик Наталія Сергіївна | д/н | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Голова наглядової ради | Стеріна Олена Валентинівна | 2506701461 | д/н | 146687 | 94.37253110645 | 146687 | 0 |
| 3 | Член наглядової ради | Стеріна Катерина Вячеславівна | д/н | д/н | 1 | 0.00064335988 | 1 | 0 |
| 4 | Член Ревізійної комісії (колишній) | Білов Сергій Анатолійович | д/н | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Член Наглядової ради | Стерiн Вячеслав Леонiдович | д/н | д/н | 1 | 0.00064335988 | 1 | 0 |
| 6 | Голова Ревiзiйної комiсiї (колишній) | Новiкова Ганна Вячеславiвна | д/н | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Член Ревізійної комісії (колишній) | Скороходова Свiтлана Олександрiвна | д/н | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Організаційна структура:**

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

kharkovopt.cvetmet.com.ua

**3. Структура власності**

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

kharkovopt.cvetmet.com.ua

**4. Опис господарської та фінансової діяльності**

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

Товариство немає ніякої спільної діяльності.

Облікова політика затверджена наказом Генерального директора за №1 від 02.01.2023 р. Протягом звітного періоду облікова політика не змінювалась. В обліковій політиці затверджене наступне:

- бухгалтерський облік нематеріальних активів вести згідно податковому кодексу України (ПКУ);

- амортизація основних фондів нараховується прямолінійним методом з строком використання згідно ПКУ;

- до засобів МНМА відносяться необоротні активи сумою до 2500 грн. Знос МНМА нараховується при введені в експлуатацію в розмірі 100% ціни;

- запаси відображаються по найменшій з двох оцінок: по первісній або чистій вартості реалізації.

Емітент дотримується політики самофінансування.

Дослiджень та розробок у звiтному роцi не було.

Надання в оренду власних примiщень. Не має залежностi вiд сезонних змiн, ризики дiяльностi - мiнiмальнi, заходи щодо зменшення ризикiв - отримання 100% передплати за надання послуг. Конкуренцiя в данiй галузi - невелика, оскiльки попит на оренду складських примiщень перевищує пропозицiю. Основними постачальниками в дiяльностi товариства є комунальнi пiдприємства, якi постачають е/енергiю, звязок та воду, вивезення смiття (АК "Харкiвобленерго", АТ "Укртелеком" та КП "Харкiвводоканал"). Також пiдприємства, якi виконують вантажно-розвантажувальні роботи (ТДВ "Харківкольормет"), забезпечують охорону територiї (ТОВ "Явір-2000 Харків")

Фiнансовий стан пiдприємства планується полiпшити за рахунок пошуку нових клієнтiв, здачi всiх невикористовуємих площ в оренду. Значних змiн у дiяльностi товариства на наступний рiк не планується.

За останнi п'ять рокiв значних придбань чи вiдчужень основних засобiв не було. Значних iнвестицiй не планується.

Основнi засоби емiтента - власнi примiщення за адресою: 61022, м.Харкiв, вул.Матросова, 8а. Обмежень у використаннi майна немає. Активи утримуються в належному станi. Екологiчнi питання на використання активiв пiдприємства не впливають. Планiв капiтального будiвництва, розширення та вдосконалення основних засобiв немає.

Сильна залежність від нестабільного законодавства.

Станом на 31.12.2023 року ніяких укладених, але не виконаних договорів (контрактів) не має.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб)- 4. Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників (осіб) - 1. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 1. Фонд оплати праці - всього 272129,98 грн. Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: ФОП зменшено на 29830,98 грн. порівнянно з попереднім роком.Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) склав 2 288,8 тис.грн. Чистий збиток склав 69,8 тис.грн. Кадрової програми емітента, що спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента немає.

Протягом звітного періоду ніяких пропозицій щодо реорганізації Товариства з боку третіх осіб не надходило.

Iншої iнформацiї, що передбачена для розкриття та яка може бути iнстотною для оцiнки iнвестором фiнансового стану та результатiв дiяльностi емiтента, немає

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис.грн.)** | | **Орендовані основні засоби (тис.грн.)** | | **Основні засоби , всього (тис.грн.)** | |
| **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** | **На початок періоду** | **На кінець періоду** |
| **1.Виробничого призначення** | 1193.800 | 1089.900 | 0.000 | 0.000 | 1193.800 | 1089.900 |
| **- будівлі та споруди** | 1081.900 | 1012.100 | 0.000 | 0.000 | 1081.900 | 1012.100 |
| **- машини та обладнання** | 111.900 | 77.800 | 0.000 | 0.000 | 111.900 | 77.800 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **2. Невиробничого призначення** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- будівлі та споруди** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- машини та обладнання** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- транспортні засоби** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- земельні ділянки** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна нерухомість** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інші** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **Усього** | 1193.800 | 1089.900 | 0.000 | 0.000 | 1193.800 | 1089.900 |

**Пояснення :** Наявність основних засобів підтверджена інвентаризацією, яка проведена згідно наказу № 1/11 від 01.11.2023 року, при цьому відхилень від данних бухгалтерського обліку не встановлено. Облік основних засобів здійснено за умовами НП(С)БО №7 "Основні засоби".

Терміни користування основними засобами (за основними групами):

- будинки та споруди-15-20 років

- машини та обладнання 5-15 років.

- транспортні засоби - 5 років.

Умови користування основними засобами відповідають технічним умовам на дані основні засоби.

Ступiнь зносу основних засобiв на початок року - 52,3 %, на кінець року - 56,4 %.

Ступiнь використання основних засобiв - 100%.

Первісна вартість основних засобів на початок року - 2503.3 тис.грн., на кінець року - 2501.5 тис. грн.

Сума нарахованого зносу за рік - 103,9 тис.грн.

За рік вибуло основних засобів на суму 1,8 тис. грн.

Орендованих та законсервованих основних засобів немає.

Суттєвих змін у вартості основних засобів не було.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | | |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | | 1028.8 | 1098.6 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | | 116.6 | 116.6 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | | 116.6 | 116.6 |
| **Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи** | | 882.333 | 942.196 |
| **Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період** | | 93.646 |  |
| **Додаткова інфорамція** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства" № 2465-IX від 27.07.2022 р. та "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).  Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами.  Співвідношення чистих активів на кінець звітного періоду (1028.800 тис.грн. ) до статутного капіталу на кінець звітного періоду (116.600 тис.грн. ) - 882.3330000%.  Співвідношення чистих активів на кінець звітного періоду (1028.800 тис.грн. ) до чистих активів на кінець попереднього періоду (1098.6 тис.грн. ) - 93.6460000%.  Вимоги п.2 ст. 16 Закону України "Про акціонерні товариства" дотримуються. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов’язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис.грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| **Кредити банку, у тому числі :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Зобов'язання за цінними паперами** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **За векселями ( всього ):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Податкові зобов'язання :** | **Х** | **11.00** | **Х** | **Х** |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 31.12.2023 | 11.00 | 0.000 | 31.01.2024 |
| **Фінансова допомога на зворотній основі :** | **Х** | **0.00** | **Х** | **Х** |
| **Інші зобов'язання та забезпечення :** | **Х** | **152.60** | **Х** | **Х** |
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 31.12.2023 | 99.50 | 0.000 | 31.01.2024 |
| Інші поточні зобов'язання | 31.12.2023 | 53.10 | 0.000 | 31.01.2024 |
| **Усього зобов'язань та забезпечень** | **Х** | **163.60** | **Х** | **Х** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основний вид продукції** | **Обсяг виробництва** | | | **Обсяг реалізованої продукції** | | |
| **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична одиниця виміру)** | **у грошові формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна | послуга | 0.00 | 0 | послуга | 2288.80 | 49.33 |
| 2 | Неспеціалізована оптова торгівля | послуга | 0.00 | 0 | послуга | 2351.00 | 50.67 |

**Інформація про собівартість реалізованої продукції**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | Амортизація | 2.65 |
| 2 | Матеріали (собівартість реалізованого товару) | 61.25 |
| 3 | Послуги сторонніх організацій (опалення, електроенергія, водоканал…) | 32.14 |
| 4 | Зарплата | 3.25 |
| 5 | ЄСВ | 0.71 |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | Аудиторська фірма "РЕЙТІНГ" у формі товариства з обмеженою відповідальністю |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23913424 |
| **Місцезнаходження** | 61001 УКРАЇНА Харківська - м. Харків проспект Гагаріна, буд. 20 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | №1225 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 26.01.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | +380577311676 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 69.20 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ Й АУДИТУ; КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ОПОДАТКУВАННЯ |
| **Вид послуг, які надає особа** | Проведення аудиторських перевірок |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МІЖГАЛУЗЕВИЙ ДЕПОЗИТАРНИЙ ЦЕНТР" |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 35477315 |
| **Місцезнаходження** | 61145 УКРАЇНА Харківська - м. Харків вулиця Космічна, будинок 26 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ №286587 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 08.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | +380577140190 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ  66.19 ІНША ДОПОМІЖНА ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ, КРІМ СТРАХУВАННЯ ТА ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ |
| **Вид послуг, які надає особа** | Депозитарна діяльність депозитарної установи |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування або ім'я** | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| **РНОКПП** |  |
| **УНЗР** |  |
| **Організаційно-правова форма** | Державна органiзацiя (установа, заклад) |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/APA |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 18.02.2019 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 287-56-70 |
| **Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД** | 63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ  84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ  62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ |
| **Вид послуг, які надає особа** | Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового 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 фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** | **Облік часток особи в обліковій системі часток** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Акції прості іменні | 35/20/1/11 | 155434 | 0.75 | Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи право на:  1) участь в управлінні справами Товариства;  2) участь у розподілі прибутку Товариства та отримання його частки (дивідендів);  3) у разі ліквідації Товариства отримати частину майна або вартості частини майна Товариства;  4) отримання інформації про діяльність Товариства;  5) розпоряжатися акціями Товариства, що їм належать, у порядку, визначеному чинним законодавством України;  6) внесення пропозицій щодо питань, включених до порядку денного Загальних зборів акціонерів;  7) вимагати здійснення обов'ячзкового викупу належних ім акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України.  Акціонери, які володіють в сукупності 10 і більше відсотками простих іменних акцій Товариства, мають право:  1) Ініціювати у порядку, встановленному чинним законодавством України, проведення аудиторських перевірок діяльності Товариства зовнішнім аудитором;  2) Ініціювати проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Ревізійною комісією, скликати позачергові засідання Ревізійної комісії;  3) Вимагати скликання позачергових загальних зборів акціонерів товариства з будь-якого приводу та у будь-який час;  4) Інші права передбачені чинним законодавством України.    Акціонери зобов'язані:  1) дотримуватися вимог Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;  2) виконувати рішення загальних зборів акціонерів, інших органів Товариства;  3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством;  4) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;  5) дотримуватись вимог чинного законодавства України щодо не розголошення та не використання з вигодою для себе чи для третіх осіб конфіденційної інформації стосовно діяльності Акціонерів та клієнтів Товариства;  6) своєчасно повідомляти виконавчий орган товариства про зміну місцезнаходження та інших даних, необхідних для ведення реєстру акцій;  7)надавати на вимогу товариства документи та інформацію, які відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство повинно надавати органам державної влади з питань, що пов'язані з володінням акціями Товариства;  8) оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом;  9)сприяти діяльності та розвитку Товариства всіма законними способами;  10) нести інші обов'язки згідно з чинним законодавством України та установчими документами. | Публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру немає | Особа не є товариством з обмеженою або додатковою вiдповiдальнiстю. |

**3. Цінні папери**

**Інформація про випуски акцій особи**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 19.03.2012 | 35/20/1/11 | ХТУ ДКЦПФР | UA4000115091 | Акція проста електронна іменна | Електроннi iменнi | 0.75 | 155434 | 116575.50 | 100.00000000 |
| **Опис** | Прості іменні акції ПрАТ "ХАРКІВОПТ" до біржового списку жодної фондової біржі не входять, факту лістингу/делістингу не було. Протягом звітного періоду емітент викуп власних акцій не здійснював. Торгівля цінними паперами Емітента здійснюється на внутрішньому позабіржовому ринку. Протягом звітного періоду Емітент додаткових емісій не проводив. | | | | | | | | |

**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** |
| UA4000115091 | 151591 | 0 | 3843 |

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| Стеріна Олена Валентинівна | 2506701461 | д/н | 146687 | 94.37253110645 | 146687 | 0 |
| **Усього** |  |  | **146687** | **94.37253110645** | **146687** | **0** |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Кількість акцій у випуску (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)** | **Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 19.03.2012 | 35/20/1/11 | UA4000115091 | 155434 | 116575.50 | 151591 | 3843 | 0 |
| **Додаткова інформація** | Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження : Обмеження згідно ЗУ "Про депозитарну систему"  Cтрок обмеження : Обмеження згідно ЗУ "Про депозитарну систему"  Характеристика обмеження : Обмеження згідно Закону України "Про депозитарну систему". | | | | | | |

**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 | 2288.8 | 49.33 |
| 46.90  НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ | 2351 | 50.67 |

**2. Річна фінансова звітність**

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

https://kharkovopt.cvetmet.com.ua

**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 "ХАРКІВОПТ" |
| **2** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 01882918 |
| **3** | **Найменування суб’єкта аудиторської діяльності** | АУДИТОРСЬКА ФІРМА "РЕЙТІНГ" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ |
| **4** | **Ідентифікаційний код суб’єкта аудиторської діяльності** | 23913424 |
| **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** | . . |
| **7** | **Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності** | № 1225 |
| **8** | **Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.** |  |
| **9** | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | 01.01.2017 - 31.12.2017 |
| **10** | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 01 - немодифікована |
| **11** | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | 4-Р18  02.02.2018 |
| **12** | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | 02.02.2018 - 28.02.2018 |
| **13** | **Дата аудиторського висновку** | 28.02.2018 |
| **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** | Концептуальна основа фінансового звітування ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" ґрунтується на концептуальній основі дотримання вимог НП(С)БО та чинного законодавства України, але не узгоджується з усіма вимогами цієї концептуальної основи.  Ми звертаємо увагу на те, що товариство складає фінансову звітність відповідно до НП(С)БО 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва". Це Положення (стандарт) установлює зміст і форму Фінансового звіту суб'єкта малого підприємництва в складі Балансу (форма № 1-м) і Звіту про фінансові результати (форма № 2-м) та порядок заповнення його статей. |

**Аудиторський звіт до річної фінансової звітності :**

**4. Твердження щодо річної інформації**

Генеральний директор ПрАТ "ХАРКІВОПТ" повідомляє, про те, що, наскільки це йому відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності

**IV. Нефінансова інформація**

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

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

Шановні акціонери, учасники та інші стейкхолдери!

Від імені Наглядової ради ПрАТ "ХАРКІВОПТ" маю честь звернутися до вас з підсумками нашої спільної діяльності та планами на майбутнє.

Підсумки діяльності за рік.

Протягом останнього року наше Товариство продовжувало розвиватися та зміцнювати свої позиції на ринку завдяки успішній роботі в наступних сферах:

- надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна;

- оптова торгівля.

Роль Наглядової ради.

Наглядова рада активно сприяла впровадженню стратегічних ініціатив, здійснювала контроль за діяльністю правління та забезпечувала дотримання принципів корпоративного управління. Ми прагнемо до максимальної прозорості в нашій роботі та підзвітності перед акціонерами.

Виклики та можливості.

У сучасних економічних умовах ми стикаємося з численними викликами, проте бачимо в них можливості для зростання та розвитку. Наглядова рада підтримує ініціативи, спрямовані на інновації, оптимізацію процесів та підвищення конкурентоспроможності Товариства.

Плани на майбутнє.

1. Стратегічний розвиток: розробка та впровадження довгострокових планів, спрямованих на розширення ринків та диверсифікацію діяльності.

2. Корпоративне управління: подальше вдосконалення системи управління, підвищення ефективності роботи органів Товариства та посилення контролю за виконанням рішень.

3. Соціальна та екологічна відповідальність: реалізація програм, спрямованих на підтримку громад та збереження навколишнього середовища.

Вдячність та заклик до співпраці.

Хочу висловити щиру подяку акціонерам за довіру та підтримку, а також керівництву і співробітникам Товариства за їхню професійну роботу та відданість спільній справі.Ми закликаємо всіх стейкхолдерів до активної участі в житті Товариства, обміну ідеями та пропозиціями. Разом ми зможемо досягти нових висот та забезпечити стале майбутнє для ПрАТ "ХАРКІВОПТ".

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

Шановні акціонери, учасники та шановні стейкхолдери!

Маю велику честь звернутися до вас від імені керівництва ПрАТ "ХАРКІВОПТ". Наше товариство продовжує свій шлях розвитку та вдосконалення, і я радий поділитися з вами досягненнями та планами на майбутнє.

Підсумки діяльності за рік.

Протягом останнього фінансового року ми зосередилися на зміцненні наших позицій у ключових сферах діяльності: надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (КВЕД 68.20) та

неспеціалізована оптова торгівля (КВЕД 46.90). Ми встановили нові партнерські відносини з постачальниками та клієнтами, що сприяло збільшенню обсягів продажів та розширенню кліентської бази. Ми вдосконалили сервіс обслуговування клієнтів, що позитивно вплинуло на рівень задоволеності споживачів.

Виклики та подолання перешкод.

Рік був сповнений викликів, зокрема економічної нестабільності та змін у законодавстві. Проте, завдяки злагодженій роботі нашої команди та підтримці з боку акціонерів, ми змогли адаптуватися до нових умов і забезпечити стійке функціонування компанії.

Інновації та розвиток.

Ми активно інвестували в інноваційні рішення:

- цифровізація процесів: впровадження сучасних ІТ-систем для оптимізації внутрішніх процесів та підвищення ефективності управління;

- екологічна відповідальність: перехід на екологічно чисті матеріали та технології, що відповідає світовим стандартам сталого розвитку.

Плани на майбутнє.

Розширення клієнтської бази: плануємо залучення нових клієнтів як в середині країни, так і поза її межами.

Підвищення кваліфікації персоналу: інвестуватимемо в навчання та розвиток співробітників для підтримки високого професійного рівня.

Соціальна відповідальність: продовжуватимемо підтримувати соціальні проекти та ініціативи, спрямовані на розвиток громади.

Вдячність.

Хочу висловити щиру подяку всім акціонерам та партнерам за вашу довіру та незмінну підтримку. Ваш внесок є надзвичайно цінним для нас і стимулює до нових досягнень.

Заклик до співпраці.

Ми відкриті до діалогу та співпраці і завжди готові враховувати Ваші пропозиції та зауваження. Разом ми зможемо досягти амбітних цілей і забезпечити успішне майбутнє для нашого Товариства.

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

Перспективи подальшого розвитку ПрАТ "ХАРКІВОПТ" визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо. ПрАТ "ХАРКІВОПТ" має такі вірогідні перспективи подальшого розвитку: підвищення якості наданих послуг, оптимізація робочого процесу, що призведе до зниження собівартості наданих послуг; розширення кола споживачів; приведення внутрішньої діяльності до вимог Європейського союзу; пошук нових ринків збиту, як в середині країни, так і поза її межами; пошук інвесторів для подальшого розвитку ПрАТ "ХАРКІВОПТ"; ведення переговорів з потенційними клієнтами на преспективних ринках збиту, такими як: країни Європейського союзу, США, Канада, модернізацію та удосконалення процесу надання послуг. Вірогідні перспективи подальшого розвитку ПрАТ "ХАРКІВОПТ" в цілому залежать вiд загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як громадян так i підприємств.,

**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**

Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів ПрАТ "ХАРКІВОПТ", якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат немає.

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

Завдань та політики ПрАТ "ХАРКІВОПТ" щодо управлiння фінансовими ризиками у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування немає.

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

Діяльність ПрАТ "ХАРКІВОПТ" не має схильності до цінових ризиків, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків, проте є схильність до кредитного ризику.

**1) звіт про корпоративне управління**

*Таблиця 2.*

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **1. Цілі особи** | | |
| **В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів** | Ні | У Статутi та внутрiшнiх документах Емiтента, якi дiяли у звітному роцi не була визначена мета щодо створення довгострокової сталої цiнностi в iнтересах особи та її стейкхолдерiв. |
| **2. Акціонери та стейкхолдери** | | |
| **Права акціонерів** | Так | В Статутi Емiтента, який дiяв у звітному роцi, визначенi права акцiонерiв. |
| **Права міноритарних акціонерів** | Так | В Статутi Емiтента, який дiяв у звітному роцi, визначенi права всiх акцiонерiв. |
| **1) загальні збори акціонерів** | | |
| **Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення** | Так | Акцiонери, якi мають право брати участь у загальних зборах, мають можливiсть отримувати необхiдну iнформацiю у вiдповiдностi до вимог законодавства, Статуту та внутрiшнiх документiв Емiтента. |
| **Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів** | Ні | Бiографiчнi данi про кандидатiв до складу органiв управлiння не розкриваються одночасно iз повiдомленням про проведення загальних зборiв. |
| **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** | Так | Керiвник, фiнансовий директор, бiльшiсть членiв ради (бiльшiсть невиконавчих директорiв ради директорiв) i зовнiшнiй аудитор можуть брати участь у рiчних 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 | Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них. |
| **Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами** | Так | Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом Емітента. |
| **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 та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів. |
| **Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів** | Так | kharkovopt.cvetmet.com.ua |
| **2) взаємодія з акціонерами** | | |
| **Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами** | Ні | Полiтика 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 міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради** | Ні | У звітному роцi Емiтентом не створювався вiддiл (функцiя) з питань взаємодiї з iнвесторами/акцiонерами. |
| **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 | У звітному роцi Радою не визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання. |
| **4) інші стейкхолдери** | | |
| **Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами** | Ні | Полiтика взаємодiї зi стейкхолдерами не затверджувалась. |
| **Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію** | Ні | Емiтентом не визначався перелiк своїх стейкхолдерiв i тих, з якими необхiдно налагодити безпосередню взаємодiю. |
| **Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами** | Ні | Емітент не розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **3. Наглядова рада** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах** | Ні | Члени Наглядових рад не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних осіб. |
| **Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів** | Так | Так, особа веде облік відвідувань засідань наглядових рад. |
| **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 та внутрішні положення визначають і пояснюють обов'язок членів наглядових рад сумлінно виконувати свої функції і дотримуватись принципу лояльності. |
| **Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов’язків** | Так | Наглядовій раді 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 | Статут особи та 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. |
| **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** | Так | Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів. |
| **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** | Так | Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям. |
| **В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради,  яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата** | Так | В особі наявна 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 та/або процес відкритого пошуку. |
| **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. |
| **Наглядова радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу** | Так | Наглядова радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу. |
| **Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради** | Ні | Представники Наглядової ради: 2 жінки (66,67% від загальної кількості членів Налядової ради); 1 чоловік (33,33% від загальної кількості членів Налядової ради). |
| **Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу** | Ні | Товариство не має незалежних членів наглядової ради. |
| **Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:**  **а) обов’язки, функції і сфери відповідальності  членів наглядової ради;**  **б) незалежність, включаючи незалежність мислення;**  **в) порядок роботи наглядової ради;**  **г) питання відповідальності;**  **ґ) питання стратегії особи;**  **д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;**  **е) питання звітності та систем контролю,  включаючи внутрішній та зовнішній аудит;**  **є) роль комітетів наглядової ради** | Ні | Члени наглядової ради не проходять вступний тренінг після їх обрання. |
| **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 | Голову наглядової ради обрано серед членів. |
| **Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними** | Так | Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з усіма акціонерами. |
| **Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи** | Так | Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніми документами. |
| **Створена посада та призначено корпоративного секретаря** | Ні | Не призначено. |
| **1) комітети наглядової ради** | | |
| **Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність** | Ні | Комітети не створювались. |
| **Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управлінням ризиками** | Ні | Комітети не створювались. |
| **Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради** | Ні | Комітети не створювались. |
| **Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу** | Ні | Комітети не створювались. |
| **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 | Комітети не створювались. |
| **Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени** | Ні | Комітети не створювались. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **4. Виконавчий орган** | **Відповідність практики**  **(Так/Ні)** | **Опис наявної практики/  обґрунтування відхилення** |
| **Виконавчий орган розробляє стратегію особи,  яка затверджується рішенням Наглядової ради** | Так | Генеральний директор розробляє стратегiю Емiтента, за погодження Наглядової ради. |
| **Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи** | Так | Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу. |
| **Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи** | Так | Генеральний директор звiтує перед Наглядовою радою. |
| **Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради** | Так | Генеральний директор інформує Голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради. |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Дата проведення** | 15.12.2023 |
| **Спосіб проведення** | X очне голосування. Місце проведення :  61124, м. Харків, вул. Матросова, 8-А, в актовому залі.  -------------------------------------------------------------------------------------------------------------------  електронне голосування  -------------------------------------------------------------------------------------------------------------------  опитування (дистанційно) |
| **Суб'єкт скликання** | Наглядова рада |
| **Питання порядку денного та прийняті рішення :** | |
| 1. Звіт Генерального директора Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 та 2022 роки та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.  Прийняте рішення:  Звіт Генерального директора (звіт керівництва) про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 та 2022 роки - затвердити. Роботу Генерального директора визнати задовільною.  2. Звіт Наглядової ради Товариства за 2021 та 2022 роки та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.  Прийняте рішення:  Звіт Наглядової ради Товариства за 2021 та 2022 роки - затвердити. Роботу Наглядової ради визнати задовільною.  3. Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2021 та 2022 роки та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.  Прийняте рішення:  Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2021 та 2022 роки - затвердити. Роботу Ревізійної комісії Товариства визнати задовільною.  4. Затвердження річного звіту товариства за 2021 та 2022 роки.  Прийняте рішення:  Річний звіт та баланс підприємства за 2021 та 2022 роки затвердити.  5. Розподіл прибутку і збитків товариства за 2021 та 2022 роки.  Прийняте рішення:  Прибуток за 2021-2022 рік у сумі 1 079 008,64 грн. (Один мільйон сімдесят дев’ять тисяч вісім грн. 64 коп.) грн. направити на розвиток підприємства.  6. Відкликання Ревізійної комісії Товариства  Прийняте рішення:  Відкликати Ревізійну комісію Товариства – Новiкова Ганна Вячеславiвна - Голова Ревізійної комісії Бiлов Сергiй Анатолiйович - Член Ревізійної комісії Скороходова Свiтлана Олександрiвна - Член Ревізійної комісії.  7. Відкликання Голови та членів Наглядової ради Товариства  Прийняте рішення:  Відкликати Наглядову раду Товариства – Стерiна Олена Валентинiвна - Голова Наглядової ради Стерiна Катерина Вячеславiвна - Член Наглядової ради Стерiн Вячеслав Леонiдович - Член Наглядової ради  8. Про затвердження нової редакції Статуту Товариства, її підписання, та проведення державної реєстрації змін до установчих документів Товариства.  Прийняте рішення:  Затвердити нову редакцію Статуту Товариства. Виконання дій щодо підписання Статуту у новій редакції та засвідчення нової редакції статуту у нотаріуса доручити Голові зборів Шабашову Віталію Олександровичу (паспорт МТ 219684 виданий Ізюмським МВ ГУМВС України в Харківській обл. 29 травня 2012 року) та секретарю зборів Кабанцю Олександру Григоровичу (паспорт ММ 584138 виданий Чугуївським РВ УМВС України в Харківській обл. від 09 жовтня 2000 року). Виконання дій щодо проведення державної реєстрації змін до установчих документів Товариства доручити Генеральному директору Товариства Брик Наталії Сергіївні (паспорт МН689371 виданий Комінтернівським РВХМУ УМВСУ в Харківській обл.. від 02 липня 2004 року).  9. Затвердження нової редакції положення про Загальні збори Товариства.  Прийняте рішення:  У зв’язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» затвердити нову редакцію положення про Загальні збори Товариства.  10. Затвердження нової редакції положення про Наглядову раду Товариства.  Прийняте рішення:  У зв’язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» затвердити нову редакцію положення про Наглядову раду Товариства.  11. Затвердження нової редакції положення про Виконавчий орган.  Прийняте рішення:  У зв’язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» затвердити нову редакцію положення про Виконавчий орган Товариства.  12. Затвердження нової редакції положення про винагороду членів Наглядової ради Товариства.  Прийняте рішення:  У зв’язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» затвердити нову редакцію положення про винагороду членів Наглядової ради Товариства.  13. Затвердження нової редакції положення про винагороду Виконавчого органу Товариства.  Прийняте рішення:  У зв’язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» затвердити нову редакцію положення про винагороду Виконавчого органу Товариства.  14. Обрання Голови та членів Наглядової ради Товариства.  Прийняте рішення:  Обрати Наглядову раду Товариства – Стерiна Олена Валентинiвна - Голова Наглядової ради Стерiна Катерина Вячеславiвна - Член Наглядової ради, Стерiн Вячеслав Леонiдович - Член Наглядової ради.  15. Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з Членами Наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради.  Прийняте рішення:  Умови цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради та розмір їх винагороди затвердити. Визначити уповноваженою особою на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради –Генерального директора Товариства Брик Наталію Сергіївну.  16. Затвердження положення про Корпоративного секретаря акціонерного Товариства.  Прийняте рішення:  У зв’язку з приведенням діяльності Товариства у відповідність вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» затвердити положення про Корпоративного секретаря акціонерного Товариства.  17. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення (про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв. Вiдомостi щодо правочинiв iз зазначенням, зокрема, їх характеру - договори купiвлi-продажу рухомого та/або нерухомого майна, мiни, дарування, оренди, лiзингу, позики, позички, поруки, застави, банкiвського вкладу, майнової поруки, кредитнi договори, договори РЕПО та iншi правочини, пов'язанi з предметом дiяльностi Товариства та/або необхiднi для забезпечення функцiонування Товариства. Гранична сукупнiсть вартостi правочинiв – 15 000 000,00 грн.)  Прийняте рішення:  Надати повноваження Генеральному директору Товариства Брик Наталії Сергіївні за погодженням з Наглядовою радою Товариства вчиняти значні правочини протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення (Вiдомостi щодо правочинiв iз зазначенням, зокрема, їх характеру - договори купiвлi-продажу рухомого та/або нерухомого майна, мiни, дарування, оренди, лiзингу, позики, позички, поруки, застави, банкiвського вкладу, майнової поруки, кредитнi договори, договори РЕПО та iншi правочини, пов'язанi з предметом дiяльностi Товариства та/або необхiднi для забезпечення функцiонування Товариства. Гранична сукупнiсть вартостi правочинiв – 15 000 000,00 грн.). | |
| **URL-адреса протоколу загальних зборів:** kharkovopt.cvetmet.com.ua | |

**Частина 4. Рада**

*Таблиця 1.*

**Персональний склад ради та її комітетів**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Ім’я члена ради, строк повноважень у звітному періоді** | **РНОКП** | **УНЗР** | **Голова/ заступник голови ради** | **Голова / член комітету ради** | | |
| **Комітет 1** | **Комітет 2** | **Комітет 3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| Стерiна Олена Валентинiвна | 2506701461 | д/н | X |  |  |  |
| Стеріна Катерина Вячеславівна - член Налядової Ради | д/н | д/н |  |  |  |  |
| Стерiн Вячеслав Леонiдович - член Налядової Ради | д/н | д/н |  |  |  |  |

*Таблиця 2.*

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Кількість засідань ради у звітному періоді:** | 3 |
| **з них очних:** | 3 |
| **з них заочних:** | 0 |
| **Опис ключових рішень ради:** | 1.Засідання Наглядової ради від 23.10.2023 року:  - Призначено дату Чергових Загальних зборів акціонерів Товариства.  2. Засідання Наглядової ради від 31.10.2023 року:  - Затверджено Повідомлення про проведення Чергових Загальних зборів акціонерів Товариства.  3. Засідання Наглядової ради від 29.11.2023 року:  - Затверджено проект порядку денного та форми і тексту бюлетенів для голосування на Чергових Загальних зборах Товариства. |

**Звіт ради :**

І. Оцінка складу, структури та діяльності Наглядової ради як колегіального органу (колективної придатності Наглядової ради).

СКЛАД ТА СТРУКТУРА:

Наглядова рада ПрАТ "ХАРКІВОПТ" складається з висококваліфікованих професіоналів, які мають значний досвід у різних сферах бізнесу та управління. На сьогоднішній день склад Наглядової ради включає 3-x членів.

- Різноманітність компетенцій: Члени Наглядової ради мають експертизу у сферах фінансів, права, виробництва, маркетингу та корпоративного управління. Це забезпечує комплексний підхід до прийняття стратегічних рішень.

- Незалежність: Члени Наглядової ради діють на власний розсуд в інтересах акціонерного Товариства.

- Гендерна та вікова різноманітність: Наглядова рада прагне до збалансованості у представництві різних груп, що сприяє більш широкому спектру поглядів та ідей.

ДІЯЛЬНІСТЬ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ЯК КОЛЕГІАЛЬНОГО ОРГАНУ:

- Регулярність та ефективність засідань: Протягом звітного періоду Наглядова рада провела 3 засідання, на яких розглядалися ключові питання діяльності Товариства.

- Контроль та нагляд: Рада здійснює постійний моніторинг діяльності виконавчого органу, забезпечуючи дотримання стратегічних цілей та нормативно-правових вимог.

ОЦІНКА КОЛЕКТИВНОЇ ПРИДАТНОСТІ:

- Професійний розвиток: Члени Наглядової ради регулярно підвищують свою кваліфікацію через участь у тренінгах та семінарах з корпоративного управління та галузевих тенденцій.

- Ефективна комунікація: Відзначається високий рівень співпраці між членами ради, що сприяє швидкому та обґрунтованому прийняттю рішень.

- Самооцінка та вдосконалення: Рада проводить періодичні самооцінки своєї діяльності для виявлення можливостей покращення та підвищення ефективності роботи.

ВИСНОВКИ:

Наглядова рада ПрАТ "ХАРКІВОПТ" функціонує як ефективний колегіальний орган, який здатний забезпечити стратегічне керівництво та нагляд за діяльністю Товариства. Завдяки збалансованому складу, різноманітності компетенцій та високому рівню професіоналізму, рада ефективно виконує свої обов'язки та сприяє сталому розвитку Товариства.

РЕКОМЕНДАЦІЇ НА МАЙБУТНЕ:

- Оновлення складу при необхідності: З метою підтримки актуальності компетенцій та відповідності сучасним викликам, рада розглядає можливість залучення нових членів з експертизою в цифрових технологіях та інноваціях.

- Підвищення прозорості: Продовжувати вдосконалювати практики корпоративного управління та звітності для підвищення довіри з боку акціонерів та стейкхолдерів.

- Фокус на стратегії: Посилити роль ради у формуванні та реалізації довгострокової стратегії розвитку Товариства, враховуючи динаміку ринку та зміни в галузі.

ЗАКЛЮЧНЕ СЛОВО:

Наглядова рада залишається відданою своїй місії забезпечувати ефективне керівництво та нагляд за діяльністю ПрАТ "ХАРКІВОПТ". Ми впевнені, що колективна придатність ради є на високому рівні і сприятиме досягненню стратегічних цілей Товариства на благо всіх акціонерів та стейкхолдерів.

ІІ. Оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Наглядова рада ПрАТ "ХАРКІВОПТ" складається з трьох висококваліфікованих фахівців, кожен з яких робить значний внесок у діяльність Товариства. Нижче надається оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради.

ГОЛОВА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ: Стеріна Олена Валентинівна.

- Освіта: Харківський медичний інститут, 1992 рік, спеціальність - педіатр.

- Стаж роботи за останні п'ять років: Голова Наглядової ради ПрАТ "ХАРКІВОПТ".

- Компетентність та ефективність:

1) Компетентність: Незважаючи на медичну освіту, Олена Валентинівна проявила себе як здібний керівник, здатний ефективно координувати роботу ради та приймати стратегічні рішення.

2) Ефективність: Під її керівництвом компанія успішно здійснює основні види діяльності, зберігаючи стабільні фінансові показники.

- Інша діяльність:

1) Оплачувана: Інформація про іншу оплачувану діяльність не надана.

2) Безоплатна: Активна участь у благодійних та соціальних проектах (за наявності інформації).

ЧЛЕН НАГЛЯДОВОЇ РАДИ: Стеріна Катерина Вячеславівна.

- Освіта: Харківський національний економічний університет.

- Стаж роботи за останні п'ять років: Член Наглядової ради ПрАТ "ХАРКІВОПТ".

- Компетентність та ефективність:

1) Компетентність: Має ґрунтовні знання в галузі економіки, що дозволяє їй ефективно аналізувати фінансові показники та брати участь у стратегічному плануванні.

2) Ефективність: Вносить вагомий вклад у оптимізацію бізнес-процесів та підвищення ефективності діяльності компанії.

- Інша діяльність:

1) Оплачувана: Інформація про іншу оплачувану діяльність не надана.

2) Безоплатна: Участь у професійних об'єднаннях або консультативних радах (за наявності інформації).

ЧЛЕН НАГЛЯДОВОЇ РАДИ: Стерін Вячеслав Леонідович.

- Освіта: Національна юридична академія ім. Ярослава Мудрого, 1999 рік, спеціальність - правознавство, юрист.

- Стаж роботи за останні п'ять років:

1) Старший викладач: Харківський національний університет радіоелектроніки (ХНУРЕ).

2) Заступник директора ТДВ "ХАРКІВКОЛЬОРМЕТ".

- Компетентність та ефективність:

1) Компетентність: Юридична освіта та досвід роботи в академічній сфері дозволяють йому ефективно вирішувати правові питання компанії та забезпечувати відповідність діяльності законодавству.

2) Ефективність: Активно сприяє мінімізації юридичних ризиків та розробці внутрішніх політик компанії.

- Інша діяльність:

1) Оплачувана:

а) Старший викладач ХНУРЕ: Досвід викладання сприяє постійному професійному розвитку та підтримці високого рівня експертизи.

б) Заступник директора ТДВ "ХАРКІВКОЛЬОРМЕТ": Управлінський досвід в іншій компанії підсилює його компетенції в корпоративному управлінні.

2) Безоплатна: Можлива участь у професійних асоціаціях або громадських організаціях (за наявності інформації).

ЗАГАЛЬНА ОЦІНКА.

Кожен член Наглядової ради ПрАТ "ХАРКІВОПТ" має високий рівень компетентності та робить значний внесок у розвиток компанії. Різноманітність професійного досвіду - медичного, економічного та юридичного - забезпечує комплексний підхід до управління та прийняття рішень:

- Стеріна Олена Валентинівна демонструє лідерські якості та стратегічне бачення, ефективно координуючи роботу ради.

- Стеріна Катерина Вячеславівна застосовує свої економічні знання для покращення фінансових показників та ефективності компанії.

- Стерін Вячеслав Леонідович забезпечує юридичну підтримку та управлінську експертизу, завдяки досвіду в інших юридичних особах.

Компетенції усіх членів Наглядової ради доповнюють одна одну, забезпечуючи комплексний підхід до управління та нагляду за діяльністю Товариства.

- Синергія компетенцій: Поєднання фінансової та юридичної експертизи дозволяє раді ефективно вирішувати стратегічні питання та управляти ризиками.

- Ефективна комунікація: Тісна співпраця між членами ради сприяє швидкому та обґрунтованому прийняттю рішень.

- Відданість Товариству: Усі члени активно залучені в діяльність Товариства та проявляють ініціативу в покращенні його роботи.

Інша оплачувана та безоплатна діяльність членів ради сприяє їхньому професійному розвитку та позитивно впливає на діяльність компанії. Вони активно залучені до різних сфер, що підвищує їхню компетентність та приносить додаткову користь ПрАТ "ХАРКІВОПТ".

ВИСНОВКИ ТА РЕКОМЕНДАЦІЇ:

- Підтримка професійного розвитку: Рекомендується продовжувати сприяти підвищенню кваліфікації членів ради через участь у спеціалізованих тренінгах та семінарах.

- Розширення експертизи: Розглянути можливість залучення додаткових експертів у майбутньому для посилення компетенцій у сферах маркетингу, технологій або виробництва.

- Посилення взаємодії з акціонерами: Продовжувати відкриту комунікацію з акціонерами та стейкхолдерами для врахування їхніх інтересів та очікувань.

ЗАКЛЮЧНЕ СЛОВО.

Наглядова рада ПрАТ "ХАРКІВОПТ" вважає, що поточний склад ради є ефективним та компетентним для виконання своїх функцій. Усі члени ради роблять значний внесок у стратегічний розвиток Товариства, забезпечуючи належний нагляд та керівництво. Ми впевнені, що завдяки їхньому професіоналізму та відданості Товариство продовжить свій успішний розвиток на благо всіх акціонерів та стейкхолдерів.

ІІІ. Оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради - незалежні члени Наглядової ради не обиралися в Товаристві.

ІV. Оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. При цьому, комітет ради з питань аудиту окремо має зазначати інформацію про свої висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми) - комітети не затверджувались та не створювались.

V. Оцінка виконання радою поставлених цілей особи.

Протягом звітного періоду Наглядова рада ПрАТ "ХАРКІВОПТ" здійснювала активний нагляд та стратегічне керівництво з метою забезпечення досягнення поставлених перед Товариством стратегічних цілей. Основними стратегічними цілями Товариства є:

- Зміцнення позицій на ринку оренди складських та офісних приміщень: Підвищення конкурентоспроможності шляхом впровадження нових технологій.

- Розширення ринків збуту: Залучення нових клієнтів та партнерів як на національному, так і на міжнародному рівнях.

- Підвищення ефективності операційної діяльності: Оптимізація внутрішніх процесів для зниження витрат та підвищення продуктивності.

- Розвиток персоналу: Інвестування в навчання та підвищення кваліфікації співробітників для забезпечення високого рівня професіоналізму.

- Сталий фінансовий розвиток: Забезпечення стабільного фінансового зростання та підвищення вартості для акціонерів.

Вплив рішень, прийнятих радою, на досягнення стратегічних цілей:

1. Інвестиції в модернізацію обладнання

2. Затвердження маркетингової стратегії

3. Оптимізація логістичних процесів

4. Програми розвитку персоналу

5. Управління ризиками та фінансами

ВИСНОВОК:

Наглядова рада ПрАТ "ХАРКІВОПТ" ефективно виконала свої обов'язки щодо нагляду та стратегічного керівництва, приймаючи рішення, які безпосередньо сприяли досягненню поставлених перед Товариством стратегічних цілей. Завдяки злагодженій роботі ради та виконавчого органу, Товариство зміцнило свої позиції на ринку, підвищило ефективність діяльності та створило міцну основу для подальшого розвитку.

VІ. Інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

ВНУТРІШНЯ СТРУКТУРА НАГЛЯДОВОЇ РАДИ.

Наглядова рада ПрАТ "ХАРКІВОПТ" складається з трьох членів, які обираються Загальними зборами акціонерів. Структура ради побудована таким чином, щоб забезпечити ефективне виконання наглядових та стратегічних функцій:

- Голова Наглядової ради: Відповідає за організацію роботи ради, скликання та проведення засідань, координацію діяльності членів ради.

- Член Наглядової ради: Бере участь у засіданнях ради, вносить пропозиції та голосує з питань порядку денного.

ПРОЦЕДУРИ ПРИЙНЯТТЯ РІШЕНЬ.

Наглядова рада діє відповідно до Статуту Товариства та Положення про Наглядову раду. Основні процедури включають:

1. Планування засідань: Засідання ради проводяться регулярно, як правило, щоквартально, або за необхідністю. Порядок денний формується Головою ради з урахуванням пропозицій членів ради та виконавчого органу.

2. Підготовка до засідань:

- Збір інформації: Члени ради отримують необхідні матеріали заздалегідь для вивчення питань порядку денного.

- Консультації: При необхідності залучаються експерти або консультанти для надання додаткової інформації.

3. Проведення засідань:

- Обговорення питань: Кожне питання порядку денного обговорюється детально, з можливістю висловити думку кожного члена ради.

- Прийняття рішень: Рішення приймаються шляхом голосування. У разі рівного розподілу голосів вирішальний голос має Голова ради.

4. Оформлення рішень:

- Протокол засідання: Всі рішення фіксуються у протоколі, який підписується Головою та членами ради.

- Комунікація рішень: Прийняті рішення доводяться до виконавчого органу для виконання.

5. Контроль за виконанням рішень:

- Моніторинг: Рада здійснює контроль за виконанням прийнятих рішень та оцінює їх вплив на діяльність Товариства.

- Зворотній зв'язок: Виконавчий орган звітує перед радою про результати виконання рішень.

ВПЛИВ ДІЯЛЬНОСТІ РАДИ НА ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКУ ДІЯЛЬНІСТЬ ТОВАРИСТВА.

Діяльність Наглядової ради протягом звітного періоду мала значний вплив на фінансово-господарську діяльність ПрАТ "ХАРКІВОПТ". Нижче наведено приклади того, як рішення ради зумовили позитивні зміни:

1. Стратегічне планування:

- Вплив: Чітко визначені цілі та напрямки розвитку дозволили виконавчому органу ефективно розподілити ресурси та спрямувати зусилля на пріоритетні проекти.

2. Інвестиційні проекти:

- Вплив: Підвищення продуктивності та зниження виробничих витрат призвело до покращення фінансових показників.

3. Фінансовий контроль та управління ризиками:

- Вплив: Підвищена фінансова дисципліна, зменшення кредитного ризику та покращення ліквідності Товариства.

4. Оптимізація операційних процесів:

- Вплив: Виявлені та усунені неефективні процеси, що призвело до зниження операційних витрат та підвищення якості послуг.

5. Розвиток людських ресурсів:

- Вплив: Підвищення кваліфікації співробітників сприяло покращенню продуктивності та інноваційності в роботі.

6. Розширення ринків збуту:

- Вплив: Збільшення клієнтської бази, зростання обсягів продажів та підвищення впізнаваності бренду.

ВИСНОВОК.

Наглядова рада ПрАТ "ХАРКІВОПТ" відіграла ключову роль у спрямуванні та контролі фінансово-господарської діяльності Товариства. Завдяки ефективній внутрішній структурі та прозорим процедурам прийняття рішень, рада забезпечила прийняття стратегічно важливих рішень, які призвели до позитивних змін у діяльності Товариства. Це, в свою чергу, сприяло підвищенню фінансової стійкості, конкурентоспроможності та забезпечило основу для сталого розвитку в майбутньому.

*Таблиця 4.*

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Ім’я керівника, термін повноважень у звітному періоді** | Брик Наталія Сергіївна, строк повноважень у звітному періоді: 01.01.2023 р. - 31.12.2023 р. |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |
| **Опис ключових рішень керівника** | Опис ключових рішень керівника.  Протягом звітного періоду Генеральний директор Товариства прийняв низку важливих рішень, які мали значний вплив на діяльність та розвиток підприємства:  1. Модернізація складського обладнання (КВЕД 68.20):  - Опис рішення: Ініціював оновлення складського обладнання та впровадження сучасних технологічних процесів.  - Вплив: Підвищено якість, знижено виробничі витрати.  2. Оптимізація внутрішніх бізнес-процесів:  - Опис рішення: Проведено реорганізацію структурних підрозділів та оптимізовано робочі процеси.  - Вплив: Підвищено ефективність роботи, знижено операційні витрати, покращено комунікацію між відділами.  3. Впровадження системи управління якістю:  - Опис рішення: Запроваджено стандарти якості відповідно до міжнародних норм.  - Вплив: Підвищено довіру з боку клієнтів і партнерів, зменшено кількість рекламацій, покращено репутацію Товариства.  4. Розвиток людського капіталу:  - Опис рішення: Впроваджено програми навчання та підвищення кваліфікації персоналу, мотиваційні схеми та соціальні пакети.  - Вплив: Підвищено продуктивність праці, зменшено плинність кадрів, створено сприятливий робочий клімат.  5. Цифровізація та впровадження ІТ-рішень:  - Опис рішення: Реалізовано перехід на нові програмні продукти для управління ресурсами підприємства (ERP-системи).  - Вплив: Оптимізовано управління запасами, покращено фінансовий контроль, забезпечено оперативний доступ до аналітичної інформації.  6. Маркетингові ініціативи:  - Опис рішення: Запущено рекламні кампанії, акції для клієнтів.  - Вплив: Залучено нових клієнтів, підвищено лояльність існуючих, збільшено частку ринку.  7. Фінансове оздоровлення:  - Опис рішення: Проведено реструктуризацію заборгованості та оптимізовано фінансові потоки.  - Вплив: Підвищено ліквідність підприємства, зменшено фінансові ризики, покращено кредитні рейтинги.  Висновок.  Ключові рішення, прийняті Генеральним директором Товариства, були спрямовані на зміцнення ринкових позицій ПрАТ "ХАРКІВОПТ", підвищення ефективності його діяльності та забезпечення сталого розвитку. Завдяки стратегічному підходу керівника, Товариство змогло адаптуватися до змінних ринкових умов, покращити фінансові показники та закласти фундамент для подальшого зростання.  Подальші плани.  Генеральний директор Товариства планує продовжувати роботу над реалізацією стратегічних цілей, зокрема:  - Інновації та розвиток продуктів: Впровадження нових технологій та розробка унікальних пропозицій для клієнтів.  - Експансія на нові ринки: Вихід на міжнародні ринки та розширення співпраці з іноземними партнерами.  - Підвищення соціальної відповідальності: Реалізація проектів, спрямованих на підтримку громади та покращення екологічної ситуації. |
| **Ім’я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді** | Штатним розкладом не передбачено посаду заступника (-ів) керівника. |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |
| **Сфера відповідальності заступника керівника** |  |
| **Ім’я та посада особи, яка виконувала обов’язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов’язків керівника** | Особа, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, відсутня. |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |

**Звіт виконавчого органу:**

Звіт виконавчого органу.

І. Оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу.

СКЛАД ТА СТРУКТУРА ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ.

В ПрАТ "ХАРКІВОПТ" виконавчим органом є одноосібний орган управління - Генеральний директор Товариства. Генеральний директор здійснює поточне керівництво діяльністю Товариства та відповідає за реалізацію стратегічних рішень, прийнятих Наглядовою радою та Загальними зборами акціонерів.

ОЦІНКА СКЛАДУ ТА СТРУКТУРИ:

Одноосібне управління:

- Забезпечує оперативність у прийнятті рішень.

- Чітко визначає відповідальність за результати діяльності.

Компетентність Генерального директора:

- Має вищу освіту та значний досвід управління у відповідних галузях.

- Володіє навичками стратегічного планування, фінансового менеджменту та лідерства.

Підтримка провідних спеціалістів:

- Генеральний директор співпрацює з провідними спеціалістами, які відповідають за основні напрямки діяльності:

а. Надання послуг;

б. Фінанси;

в. Маркетинг;

г. Логістика;

д. Людські ресурси.

ДІЯЛЬНІСТЬ ВИКОНАВЧОГО ОРГАНУ:

1. Реалізація стратегічних цілей:

Впровадження стратегій:

- Генеральний директор ефективно реалізує стратегії, затверджені Наглядовою радою.

- Забезпечує досягнення ключових показників ефективності (KPI).

2. Оперативне управління:

Управління щоденною діяльністю:

- Контролює бізнес-процеси та забезпечує виконання планів.

- Відповідає за фінансову дисципліну та бюджетування.

Взаємодія з стейкхолдерами:

- Підтримує відносини з клієнтами, постачальниками та партнерами.

- Забезпечує високий рівень обслуговування та задоволеності клієнтів.

3. Управління ризиками:

Ідентифікація та мінімізація ризиків:

- Впроваджує системи контролю для зменшення фінансових та операційних ризиків.

- Забезпечує дотримання нормативно-правових вимог.

4. Розвиток персоналу:

Навчання та мотивація:

- Сприяє підвищенню кваліфікації співробітників через навчальні програми.

- Впроваджує системи мотивації та оцінки ефективності праці.

5. Інновації та покращення процесів:

Оптимізація бізнес-процесів:

- Ініціює проекти з автоматизації та цифровізації.

- Впроваджує сучасні технології для підвищення продуктивності.

ВИСНОВОК:

Склад та структура виконавчого органу ПрАТ "ХАРКІВОПТ" є ефективними для досягнення стратегічних цілей Товариства. Одноосібний виконавчий орган у особі Генерального директора забезпечує швидке та гнучке прийняття рішень, що є критично важливим в умовах динамічного ринкового середовища.

РЕКОМЕНДАЦІЇ:

Посилення підтримки Генерального директора:

- Розглянути можливість залучення додаткових менеджерів для підтримки в спеціалізованих сферах.

Підвищення прозорості:

- Звітування перед Наглядовою радою щодо досягнутих результатів та планів на майбутнє.

Систематизація процесів:

- Розробити та впровадити стандарти та регламенти для ключових бізнес-процесів.

ЗАКЛЮЧНЕ СЛОВО:

Діяльність виконавчого органу під керівництвом Генерального директора Товариства є результативною та сприяє сталому розвитку ПрАТ "ХАРКІВОПТ". Завдяки професіоналізму та відданості керівника, Товариство успішно реалізує свої стратегії та досягає поставлених цілей.

ІІ. Оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

Генеральний директор Товариства.

КОМПЕТЕНТНІСТЬ ТА ДОСВІД:

Освіта та кваліфікація:

- Має вищу освіту.

- Пройшов додаткові курси підвищення кваліфікації з управління проєктами та стратегічного планування.

Професійний досвід:

- Понад 35 років досвіду роботи в виробничих та торгівельній галузях.

- Успішно керував великими командами та реалізовував масштабні проєкти з впровадження інновацій.

ЕФЕКТИВНІСТЬ РОБОТИ:

Стратегічне керівництво:

- Ефективно реалізує стратегії розвитку Товариства, затверджені Наглядовою радою.

- Забезпечив зростання фінансових показників та розширення ринків збуту.

Операційна ефективність:

- Впровадив сучасні технології та оптимізував бізнес-процеси, що призвело до зниження операційних витрат.

- Підвищив продуктивність праці та якість обслуговування клієнтів.

ІНША ДІЯЛЬНІСТЬ:

Оплачувана діяльність:

- Займає посадову позицію в іншій юридичній особі на оплачуваній основі.

БЕЗОПЛАТНА ДІЯЛЬНІСТЬ:

Громадська активність:

- Бере участь у роботі галузевих асоціацій та професійних спільнот на волонтерських засадах;

ВИСНОВОК:

Генеральний директор ПрАТ "ХАРКІВОПТ" демонструє високий рівень компетентності та ефективності у своїй роботі. Його професійний досвід, глибокі знання галузі та управлінські навички сприяють успішному досягненню стратегічних цілей Товариства.

Його безоплатна діяльність свідчить про високу соціальну відповідальність та бажання сприяти розвитку галузі та суспільства в цілому. Участь у громадських та освітніх проектах не тільки підвищує його особистий авторитет, але й покращує репутацію Товариства.

РЕКОМЕНДАЦІЇ:

- Продовжувати професійний розвиток;

- Підтримувати та заохочувати подальше навчання та підвищення кваліфікації для адаптації до нових викликів ринку.

- Зміцнювати взаємодію з стейкхолдерами;

- Активно комунікувати з акціонерами, клієнтами та партнерами для врахування їхніх потреб та очікувань;

- Розширювати соціальні ініціативи;

- Продовжувати участь у громадських проектах, що підвищують соціальну відповідальність Товариства та його позитивний імідж.

Генеральний директор є ключовою фігурою у забезпеченні успішної діяльності ПрАТ "ХАРКІВОПТ". Його компетентність, ефективність та відданість справі створюють міцну основу для подальшого розвитку Товариства та досягнення нових висот у галузі.

ІІІ. Оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи.

Протягом звітного періоду виконавчий орган ПрАТ "ХАРКІВОПТ", представлений Генеральним директором, активно працював над досягненням стратегічних цілей Товариства, затверджених Наглядовою радою та Загальними зборами акціонерів.

СТРАТЕГІЧНІ ЦІЛІ ТОВАРИСТВА:

1. Зміцнення позицій на ринку надання в оренду й експлуатацію нерухомого майна (КВЕД 68.20): Підвищення якості послуг, розширення асортименту та впровадження інноваційних технологій.

2. Розширення ринків збуту у сферах оптової торгівлі (КВЕД 46.90): Залучення нових клієнтів, розвиток партнерських відносин з дистриб'юторами.

3. Підвищення операційної ефективності: Оптимізація бізнес-процесів, зниження витрат та підвищення продуктивності праці.

4. Розвиток людського капіталу: Інвестування в навчання та підвищення кваліфікації персоналу, впровадження мотиваційних програм.

5. Забезпечення фінансової стабільності та зростання: Ефективне управління фінансовими ресурсами, підвищення ліквідності та прибутковості Товариства.

ВПЛИВ РІШЕНЬ, ПРИЙНЯТИХ ВИКОНАВЧИМ ОРГАНОМ, НА ДОСЯГНЕННЯ СТРАТЕГІЧНИХ ЦІЛЕЙ:

1. Модернізація складського обладнання та впровадження інноваційних технологій:

- Рішення: Генеральний директор ініціював оновлення складського обладнання та впровадження сучасних технологій.

- Вплив: Підвищено якість послуг, зменшено витрати, що дозволило задовольнити потреби більшої кількості клієнтів.

2. Розширення клієнтської бази:

- Рішення: Запроваджено нові маркетингові стратегії, укладено договори з новими клієнтами.

- Вплив: Розширено географію присутності Товариства на ринку.

3. Розвиток персоналу:

- Рішення: Впроваджено програми навчання для працівників Товариства.

- Вплив: Підвищено кваліфікацію персоналу, зросла продуктивність праці, покращено якість послуг.

4. Управління фінансовими ресурсами та забезпечення фінансової стабільності:

- Рішення: Оптимізовано фінансове планування.

- Вплив: Підвищено ліквідність Товариства, зменшено фінансові витрати, покращено показники прибутковості.

ВИСНОВОК:

Дії виконавчого органу під керівництвом Генерального директора мали суттєвий позитивний вплив на досягнення стратегічних цілей ПрАТ "ХАРКІВОПТ". Завдяки зосередженню на основному виді діяльності та ефективному управлінню, Товариство зміцнило свої позиції на ринку, підвищило конкурентоспроможність та забезпечило фінансову стабільність.

ІV. Інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

Протягом звітного періоду діяльність виконавчого органу ПрАТ "ХАРКІВОПТ", представленого Генеральним директором, мала значний вплив на фінансово-господарську діяльність Товариства. Нижче наведено ключові рішення та дії, які зумовили позитивні зміни:

1. Модернізація складського обладнання (КВЕД 68.20):

- Діяльність: Генеральний директор ініціював оновлення складського обладнання та впровадження сучасних технологій.

- Вплив на фінансово-господарську діяльність: Це призвело до підвищення якості послуг, збільшення обсягів надання послуг та зниження собівартості послуг. У результаті зріс обсяг надання послуг, що позитивно відобразилося на доходах та прибутковості Товариства.

2. Розширення ринків збуту та клієнтської бази (КВЕД 46.90):

- Діяльність: Виконавчий орган реалізував нові маркетингові стратегії, уклав договори з новими оптовими покупцями.

- Вплив на фінансово-господарську діяльність: Збільшилися обсяги продажів, що сприяло зростанню виручки та зміцненню позицій на ринку.

3. Оптимізація виробничих та бізнес-процесів:

- Діяльність: Проведено аудит внутрішніх процесів та впроваджено системи автоматизації і контролю якості.

- Вплив на фінансово-господарську діяльність: Підвищилася ефективність використання ресурсів, знизилися операційні витрати та скоротилися терміни виконання замовлень. Це покращило рентабельність Товариства та підвищило його конкуренто спроможність.

4. Управління фінансовими ресурсами:

- Діяльність: Оптимізовано фінансове планування, поліпшено управління оборотними коштами та зменшено дебіторську заборгованість.

- Вплив на фінансово-господарську діяльність: Підвищилася ліквідність та платоспроможність Товариства, знизилися фінансові ризики, покращилися відносини з постачальниками та кредиторами.

5. Розвиток персоналу та соціальні програми:

- Діяльність: Впроваджено програми навчання та мотивації персоналу, поліпшено умови праці та соціальні гарантії.

- Вплив на фінансово-господарську діяльність: Зменшилася плинність кадрів, підвищилася продуктивність праці та якість надання послуг. Це сприяло покращенню репутації Товариства та збільшенню лояльності клієнтів.

6. Посилення маркетингової діяльності:

- Діяльність: Проведено рекламні кампанії, участь у галузевих заходах.

- Вплив на фінансово-господарську діяльність: Підвищено обізнаність про послуги Товариства серед споживачів, що призвело до збільшення обсягів надання послуг та розширення клієнтської бази.

ВИСНОВОК:

Діяльність виконавчого органу під керівництвом Генерального директора безпосередньо зумовила позитивні зміни у фінансово-господарській діяльності ПрАТ "ХАРКІВОПТ". Завдяки стратегічним рішенням та ефективному управлінню, Товариство покращило свої фінансові показники, зміцнило позиції на ринку та створило міцну основу для подальшого сталого розвитку.

**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** |
| Стеріна Олена Валентинівна | 2506701461 | д/н | 94.37253 | 94.37253 |

**Частина 9. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Ім’я або повне найменування   акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено** | **РНОКПП** | **УНЗР** | **Опис наявного обмеження** |
| Загальна кількість акціонерів, які мають обмеження, становить 94 акціонера | д/н | д/н | Обмеження згідно Закону України "Про депозитарну систему". |

**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** |
| Новiкова Ганна Вячеславiвна | д/н | д/н | Голову Ревiзiйної комiсiї (колишній) обрано на посаду 23.04.2018 р. рiшенням засiдання Ревiзiйної комiсiї (Протокол б/н вiд 23.04.2018 р.) з числа обраних загальними зборами членiв Ревiзiйної комiсiї, термiном на 5 рокiв. | Голова Ревiзiйної комiсiї здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства.  Голова Ревiзiйної комiсiї підзвітний Загальним зборам.  Голова Ревiзiйної комiсiї:  -Контролює дотримання Товариством законодавства України.  -Розглядає звіти внутрішніх і зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним зборам.  -Щонайменше раз на рік виносить на розгляд Загальних зборів звіт та висновок про результати перевірки фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності за підсумками попереднього (звітного) року.  -Вносить на Загальні збори або Наглядовій раді пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Голови Ревiзiйної комiсiї, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів клієнтів.  Голова Ревiзiйної комiсiї здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності 10 і більше відсотків простих акцій.  Голова Ревiзiйної комiсiї має право залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів і аудиторів.  Виконавчий орган забезпечує Голові Ревiзiйної комiсiї доступ до інформації в межах, передбачених статутом або Положенням про Ревiзiйну комiсiю.  Голова Ревiзiйної комiсiї доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам чи Наглядовій раді.  Голова Ревiзiйної комiсiї готує висновки до звітів і балансів Товариства. Без висновку Голови Ревiзiйної комiсiї Загальні збори не мають права затверджувати фінансовий звіт Товариства.  Голова Ревiзiйної комiсiї може брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Наглядової ради.  Голова Ревізійної комісії виконує наступні повноваження:  1) організовує роботу Ревізійної комісії;  2) скликає засідання Ревізійної комісії та головує на них;  3) організовує на засіданнях ведення протоколу, забезпечує зберігання протоколів засідань Ревізійної комісії.  Компетенція Ревізійної комісії:  1) контроль дотримання Товариством законодавства України;  2) розгляд звітів внутрішніх і зовнішніх аудиторів та підготовка відповідних пропозицій Загальним зборам;  3) винесення щонайменше раз на рік на розгляд Загальних зборів звіту та висновків про результати перевірки фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності за підсумками попереднього (звітного) року;  4) внесення на Загальні збори або Наглядовій раді пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів клієнтів;  5) право вимагати скликання позачергових загальних зборів;  6) здійснення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності 10 і більше відсотків простих акцій;  7) право залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів і аудиторів;  8) Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради Товариства;  9) Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.  Виконавчий орган забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених Статутом.  При здійсненні контролю Ревізійна комісія перевіряє:  1) достовірність даних, які містяться у річній фінансовій звітності Товариства;  2) відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам;  3) своєчасність і правильність відображення в бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;  4) дотримання Товариством наданих їм повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладання правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства;  5) своєчасність та правильність здійснення договірних зобов'язань Товариства, включаючи зобов'язання, що випливають з контрактів, угод по основним видам діяльності, в тому числі трудовим, фінансовим і матеріальним ресурсам, роботі з усіма видами цінних паперів;  6) зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;  7) використання коштів резервного капіталу та інших спеціальних фондів Товариства;  8) правильність нарахування та виплати дивідендів;  9) дотримання порядку оплати акцій Товариства;  10) фінансовий фінансово-господарську діяльність Товариства, його дочірніх підприємств та інших відокремлених підрозділів;  11) фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів;  12) дотримання визначених Загальними зборами основних напрямків діяльності Товариства і його планів;  13) виконання рішень і вказівок по усуненню недоліків, установленими попередніми ревізіями;  14) матеріали, що дають підставу для проведення службових розслідувань, проводить також розслідування і затверджує їхні висновки.  Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам чи Наглядовій раді. Ревізійна комісія несе відповідальність за сумлінне виконання покладених на нього обов'язків у порядку, визначеному чинним законодавством. | Посадова особа призначається - рiшенням засiдання Ревiзiйної комiсiї з числа обраних Загальними зборами членiв Ревiзiйної комiсi.  Посадова особа звільняється - Загальними зборами акцiонерiв. |
| Скороходова Свiтлана Олександрiвна | д/н | д/н | Члена Ревiзiйної комiсiї (колишній) обрано на посаду 23.04.2018 р. загальними зборами акцiонерiв (Протокол б/н вiд 23.04.2018 р.), термiном на 5 рокiв. | Компетенція Ревізійної комісії:  1) контроль дотримання Товариством законодавства України;  2) розгляд звітів внутрішніх і зовнішніх аудиторів та підготовка відповідних пропозицій Загальним зборам;  3) винесення щонайменше раз на рік на розгляд Загальних зборів звіту та висновків про результати перевірки фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності за підсумками попереднього (звітного) року;  4) внесення на Загальні збори або Наглядовій раді пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів клієнтів;  5) право вимагати скликання позачергових загальних зборів;  6) здійснення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності 10 і більше відсотків простих акцій;  7) право залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів і аудиторів;  8) Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради Товариства;  9) Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.  Виконавчий орган забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених Статутом.  При здійсненні контролю Ревізійна комісія перевіряє:  1) достовірність даних, які містяться у річній фінансовій звітності Товариства;  2) відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам;  3) своєчасність і правильність відображення в бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;  4) дотримання Товариством наданих їм повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладання правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства;  5) своєчасність та правильність здійснення договірних зобов'язань Товариства, включаючи зобов'язання, що випливають з контрактів, угод по основним видам діяльності, в тому числі трудовим, фінансовим і матеріальним ресурсам, роботі з усіма видами цінних паперів;  6) зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;  7) використання коштів резервного капіталу та інших спеціальних фондів Товариства;  8) правильність нарахування та виплати дивідендів;  9) дотримання порядку оплати акцій Товариства;  10) фінансовий фінансово-господарську діяльність Товариства, його дочірніх підприємств та інших відокремлених підрозділів;  11) фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів;  12) дотримання визначених Загальними зборами основних напрямків діяльності Товариства і його планів;  13) виконання рішень і вказівок по усуненню недоліків, установленими попередніми ревізіями;  14) матеріали, що дають підставу для проведення службових розслідувань, проводить також розслідування і затверджує їхні висновки.  Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам чи Наглядовій раді. Ревізійна комісія несе відповідальність за сумлінне виконання покладених на нього обов'язків у порядку, визначеному чинним законодавством. | Посадова особа призначається - Загальними зборами акцiонерiв.  Посадова особа звільняється - Загальними зборами акцiонерiв. |
| Бiлов Сергiй Анатолiйович | д/н | д/н | Члена Ревiзiйної комiсiї (колишній) обрано на посаду 23.04.2018 р. загальними зборами акцiонерiв (Протокол б/н вiд 23.04.2018 р.), термiном на 5 рокiв. | Компетенція Ревізійної комісії:  1) контроль дотримання Товариством законодавства України;  2) розгляд звітів внутрішніх і зовнішніх аудиторів та підготовка відповідних пропозицій Загальним зборам;  3) винесення щонайменше раз на рік на розгляд Загальних зборів звіту та висновків про результати перевірки фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності за підсумками попереднього (звітного) року;  4) внесення на Загальні збори або Наглядовій раді пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів клієнтів;  5) право вимагати скликання позачергових загальних зборів;  6) здійснення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради або на вимогу акціонерів (акціонера), які володіють у сукупності 10 і більше відсотків простих акцій;  7) право залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів і аудиторів;  8) Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради Товариства;  9) Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.  Виконавчий орган забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених Статутом.  При здійсненні контролю Ревізійна комісія перевіряє:  1) достовірність даних, які містяться у річній фінансовій звітності Товариства;  2) відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам;  3) своєчасність і правильність відображення в бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;  4) дотримання Товариством наданих їм повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладання правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства;  5) своєчасність та правильність здійснення договірних зобов'язань Товариства, включаючи зобов'язання, що випливають з контрактів, угод по основним видам діяльності, в тому числі трудовим, фінансовим і матеріальним ресурсам, роботі з усіма видами цінних паперів;  6) зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;  7) використання коштів резервного капіталу та інших спеціальних фондів Товариства;  8) правильність нарахування та виплати дивідендів;  9) дотримання порядку оплати акцій Товариства;  10) фінансовий фінансово-господарську діяльність Товариства, його дочірніх підприємств та інших відокремлених підрозділів;  11) фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів;  12) дотримання визначених Загальними зборами основних напрямків діяльності Товариства і його планів;  13) виконання рішень і вказівок по усуненню недоліків, установленими попередніми ревізіями;  14) матеріали, що дають підставу для проведення службових розслідувань, проводить також розслідування і затверджує їхні висновки.  Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам чи Наглядовій раді. Ревізійна комісія несе відповідальність за сумлінне виконання покладених на нього обов'язків у порядку, визначеному чинним законодавством. | Посадова особа призначається - Загальними зборами акцiонерiв.  Посадова особа звільняється - Загальними зборами акцiонерiв. |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Орган управління** | Рада |
| **Ім'я члена виконавчого органу/ради особи** | Стерiна Олена Валентинiвна |
| **РНОКПП** | 2506701461 |
| **УНЗР** | д/н |
| **Посада** | Голова Налядової ради |
| **Дата вступу на посаду** | 08.04.2021 |
| **Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили :  Мають виплатити :  Прийнято рішення про виплату : |
| **Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди** | немає |
| **Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення** | немає |
| **URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду** | немає |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Орган управління** | Рада |
| **Ім'я члена виконавчого органу/ради особи** | Стеріна Катерина Вячеславівна |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |
| **Посада** | Член Наглядової ради |
| **Дата вступу на посаду** | 08.04.2021 |
| **Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили :  Мають виплатити :  Прийнято рішення про виплату : |
| **Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди** | немає |
| **Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення** | немає |
| **URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду** | немає |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Орган управління** | Рада |
| **Ім'я члена виконавчого органу/ради особи** | Стерiн Вячеслав Леонiдович |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |
| **Посада** | Член Наглядової ради |
| **Дата вступу на посаду** | 08.04.2021 |
| **Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили :  Мають виплатити :  Прийнято рішення про виплату : |
| **Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди** | немає |
| **Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення** | немає |
| **URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду** | немає |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Орган управління** | Виконавчий орган |
| **Ім'я члена виконавчого органу/ради особи** | Брик Наталія Сергіївна |
| **РНОКПП** | д/н |
| **УНЗР** | д/н |
| **Посада** | Генеральний директор |
| **Дата вступу на посаду** | 18.05.2011 |
| **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 : 115403.18  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : Грошова  Мають виплатити :  Прийнято рішення про виплату : |
| **Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 115403.18  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді** | Виплатили : 0  Мають виплатити : 0  Прийнято рішення про виплату : 0 |
| **Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди** | Змiнна частина винагороди не нараховується. Генеральний директор отримує винагороду у виглядi заробiтної плати вiдповiдно до укладеного з ним трудового договору (контракту). |
| **Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення** | Не розкривається на пiдставi пiдпункту 5 пункту 48 глави 6 пiдроздiлу 1 роздiлу 3 "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв, а також особами, якi надають забезпечення за такими цiнними паперами". |
| **URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду** | Згідно рішення НКЦПФР №549 від 02.05.2024 р. "Про затвердження Вимог до положення та звіту про винагороду членів наглядової ради, ради директорів та виконавчого органу акціонерного товариства" вимоги рішення застосовуються до звітів про винагороду членів органів управління акціонерних товариств, що готуються та розкриваються за 2024 та наступні роки. |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 2.945333663**

**Частина 14. Інформація від суб’єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 цього Положення**

ЗВІТ З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ

НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ

щодо інформації, наведеної в

ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ"

за період з 01 січня 2023 року по 31 грудня 2023 року

Адресат:

- Національна комісія з цінних

паперів та фондового ринку;

- Власники цінних паперів

та управлінський персонал

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО

ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ".

м. Харків - 2025 р.

ЗВІТ З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ НЕЗАЛЕЖНОГО ПРАКТИКУЮЧОГО ФАХІВЦЯ

Звіт з надання обґрунтованої впевненості незалежного практикуючого фахівця щодо інформації, наведеної відповідно до вимог частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та розкритої у пунктах 6-11 відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 року у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" за період з 01 січня 2023 року по 31 грудня 2023 року, який подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації Товариством та призначається для власників цінних паперів та управлінського персоналу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" складено за результатами виконання завдання АУДИТОРСЬКОЮ ФІРМОЮ "РЕЙТІНГ" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ у відповідності до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р. (зі змінами та доповненнями) та Міжнародним стандартом завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації".

Інформація з предмету завдання та предмет завдання

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості для ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ", що стосується предмета завдання, а саме: перевірили інформацію, що міститься у пунктах 1-5, наведеної відповідно до вимог частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та розкритої відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 року у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року, та висловили свою думку щодо інформації відображеної у пунктах 6-11 "Звіту про корпоративне управління" наведеної відповідно до вимог частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та розкритої відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 року, що входить до складу річної інформації про емітента за 2023 рік, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, й включає:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, а також перелік структурних підрозділів емітента, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками;

- інформацію про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків емітента, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків емітента;

- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;

- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;

- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;

- повноваження посадових осіб емітента ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ".

Застосовні критерії

Незалежним практикуючим фахівцем зазначені критерії, за допомогою яких був оцінений або виміряний предмет перевірки, для того щоб визначені користувачі могли зрозуміти основу для висновку незалежного практикуючого фахівця.

У Звіт з надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" за 2023 рік ідентифікуються застосовні критерії, відносно яких оцінювався предмет завдання, щоб визначені користувачі могли зрозуміти основу для висновку незалежного практикуючого фахівця.

Цей Звіт містить інформацію, частина якої розміщена на сайті ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ", а іншу частину можна знайти в загальнодоступних джерелах.

Критеріями для оцінки складання і подання інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" за 2023 рік є застосовані вимоги пунктів 6-11 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішення НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 р. та частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями).

Джерела застосовних критеріїв базуються на положеннях:

- Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями);

- Рішенні НКЦПФР № 608 від 06 червня 2023 р. "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (зі змінами та доповненнями);

- Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" затвердженому рішенням загальних зборів акціонерів (протоколом Б/Н від 15.12.2023 року, дата складання протоколу 21 грудня 2023 року);

- Закону України "Про акціонерні товариства" № 2465-IX від 27 липня 2022 року (зі змінами та доповненнями);

- Закону України "Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків" № 448/96-ВР від 30 жовтня 1996 р. (зі змінами та доповненнями);

- Закону України "Про депозитарну систему України" № 5178-VI від 06 липня 2012 р. (зі змінами та доповненнями);

- Рішенні НКЦПФР № 955 від 22 липня 2014 р. "Про затвердження Принципів корпоративного управління".

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку вимагає від приватних акціонерних товариств розкриття у Звіті про корпоративне управління конкретних застосованих критеріїв, розроблених з регуляторними цілями. Такими критеріями є вимоги статей 126 "Регулярна інформація про емітента" та 127 "Звіт керівництва" Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями) та "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 р. № 608 ((зі змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у частинах 6 - 11 підпункту 1 пункту 1 розділу IV додатку 7 до цього Положення.

Для запобігання непорозумінь незалежний практикуючий фахівець попереджає про цей факт користувачів цього Звіту із надання впевненості та зазначає, що внаслідок цього, визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації по емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 126 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

Мета та обсяг завдання з надання впевненості

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту незалежного практикуючого фахівця, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважатимуться суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління. Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски. Невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

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

- оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;

- ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обгрунтовано 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 мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Властиві обмеження

Вважаємо доречним зазначити, що цей Звіт про надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" за 2023 рік не стосується майбутніх періодів внаслідок ризику того, що інформація щодо корпоративного управління Товариством може змінитись по об'єктивним або суб'єктивним обставинам.

Конкретна мета

Відповідно до діючого законодавства приватні акціонерні товариства складають Звіт про корпоративне управління за 2023 рік та розкривають інформацію у цьому звіті у відповідності з встановленими критеріями.

Такими критеріями є вимоги статей 126 "Регулярна інформація про емітента" та 127 "Звіт керівництва" Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями).

Відносна відповідальність

Управлінський персонал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" відповідає за Звіт про корпоративне управління, незалежний практикуючий фахівець відповідає за оцінювання цього Звіту про корпоративне управління стосовно застосовних критеріїв і незалежне надання висновку щодо інформації про предмет завдання, а саме: висловити думку стосовно інформації, зазначеної у пунктах 6 - 11 наведеної відповідно до вимог частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та розкритої відповідно до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 року, що міститься у Звіті про корпоративне управління емітента за 2023 рік та перевірити інформацію, зазначену у пунктах 1 - 5 цього положення.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями Товариства

Управлінський персонал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" несе відповідальність за складання та достовірне подання інформації у Звіті про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Замовника. Відповідно до законодавства України (статті 7 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації , що були надані незалежному практикуючому фахівцю для виконання цього завдання.

Відповідальність практикуючого фахівця за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості

Нашою відповідальністю є надання впевненості щодо Звіту про корпоративне управління на основі результатів виконання процедур з надання впевненості. Ми провели нашу перевірку у відповідності з вимогами Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р., Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" та Кодексу етики професійних бухгалтерів. Ці нормативи вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання завдання для отримання достатніх й прийнятних доказів як частини процесу завдання

Виконання завдання відповідно до МСЗНВ 3000

Ми виконали наше завдання відповідно до вимог Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації", перекладеного українською мовою, та затвердженого в якості національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської Палати України від 08.06.2018 № 361.

Застосовані вимоги контролю якості

АФ "РЕЙТІНГ" ТОВ дотримується вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 та, відповідно, впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи документовану політику та процедури щодо дотримання вимог етики, професійних стандартів та застосованих вимог законодавчих та нормативних актів.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність незалежного практикуючого фахівця за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р. до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та незалежної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашого висновку із застереженням.

Перегляд виконаної роботи

Для виконання завдання з надання впевненості незалежний практикуючий фахівець виконав загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, який був направлений на:

- основні характеристики системи внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;

- отримання розуміння ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ", як середовища функціонування системи корпоративного управління: особливості функціонування виконавчого органу;

- дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління (Статут, внутрішні положення, протоколи загальних зборів, виконавчого органу, наглядової ради та інші документи), у тому числі інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів, про порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента, про повноваження посадових осіб емітента;

- дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ": ознайомився з даними виписки із Реєстру акціонерів, перевірив осіб, які прямо або опосередковано є власниками пакета акцій емітента;

- дослідження форми функціонування та звітування корпоративного секретаря Замовника;

- дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Замовника: наявність виконавчого органу товариства - Генерального директора.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: протоколів засідання виконавчого органу, протоколів загальних зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ", дані депозитарію про склад акціонера.

Основа для висновку із застереженням

Практикуючий фахівець під час завдання не зміг отримати достатні та прийнятні докази щодо основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками через те, що спеціального документу, яким би описувалась така інформація в Товаристві не створено та не затверджено. Практикуючий фахівець не мав змоги за допомогою аудиторських процедур в рамках виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, перевірити систему внутрішнього контролю та управління ризиками, при цьому аудиторська перевірка річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ" за 2023 рік нами не проводилась. Однак, в Товаристві функцію внутрішнього контролю та управління ризиками здійснює керівництво, яке приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси, і якому ми висловлюємо довіру. Можливий вплив невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

Висновок із застереженням

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВОПТ", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, а також перелік структурних підрозділів емітента, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками, інформацію про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків емітента, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків емітента, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента, опис порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента та опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року.

У відповідності до частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями) та "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" затвердженого рішенням НКЦПФР №608 від 06 червня 2023 року, ми перевірили інформацію, зазначену у пунктах 1 - 5 та висловлюємо думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 6 - 11 цієї статті Закону та зазначеного положення. Ця інформація входить до складу Звіту про корпоративне управління емітента.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в розділі "Основа для висновку із застереженням", інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог, зазначених у статті 127 "Звіт керівництва" Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями), щодо розкриття інформації у Звіті про корпоративне управління емітента за 2023 рік відповідно до встановлених Законом критеріїв.

Інша інформація

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації. У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини третьої статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" № 3480-IV від 23 лютого 2006 р. (зі змінами та доповненнями) є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Основні відомості про Товариство

Повна назва Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВОПТ"

Скорочена назва Товариства "ХАРКІВОПТ"

Організаційно-правова форма Товариства АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

Ознака особи Юридична

Форма власності Приватна

Код за ЄДРПОУ 01882918

Місцезнаходження Україна, 61124, Харківська обл., місто Харків, ВУЛИЦЯ МАТРОСОВА, будинок 8-А

Дата державної реєстрації 14.10.1993

Номер запису в ЄДР 1 480 120 0000 014222

Основні види діяльності КВЕД: 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (основний)

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

Учасники/Засновник Товариства АКЦІОНЕРИ ЗГІДНО РЕЄСТРУ

Кінцевий бенефіціарний власник СТЕРІНА ОЛЕНА ВАЛЕНТИНІВНА,

громадянство: Україна, Україна, 61002, Харківська обл., місто Харків, вул.Свободи, будинок 27, квартира 15.

Тип бенефіціарного володіння: Прямий вирішальний вплив

Відсоток частки статутного капіталу або відсоток права голосу: 87.42

Керівник БРИК НАТАЛІЯ СЕРГІЇВНА

Веб-адреса https://kharkovopt.cvetmet.com.ua/

Основні відомості про аудиторську фірму

Повна назва підприємства АУДИТОРСЬКА ФІРМА "РЕЙТІНГ" У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Ознака особи Юридична

Код за ЄДРПОУ 23913424

Юридична адреса Україна, 61001, м. Харків, просп. Гагаріна, буд. 20

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів №1225, видане рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26 січня 2001 р., подовжено рішенням Аудиторської палати України від 24 вересня 2015 р. №315/3

Веб-сторінка підприємства http://reiting.nr-avers.com.ua

Основні відомості про умови договору на виконання завдання:

Дата та номер договору № 26-ОР24 від 09 квітня 2024 р.

Дата початку та дата закінчення з 03 березня 2025 року по 12 березня 2025 року

Директор

АФ "РЕЙТІНГ" ТОВ К. А. Нехаєва

(Сертифікат аудитора № 007503

виданий рішенням АПУ № 353/2 від

21.12.2017 р.)

Дата звіту з надання впевненості: 12 березня 2025 року.

Адреса аудиторської фірми: 61001, м. Харків, проспект Гагаріна, буд 20.

**5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Назва внутрішнього документа** | **Опис ключових питань, які регулюються  внутрішнім документом** | **URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено  внутрішній документ** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| 1 | Положення про Наглядову раду акціонерного товариства. | Наглядова рада акціонерного товариства є обов'язковим органом управління, який представляє інтереси акціонерів між загальними зборами та контролює і регулює діяльність виконавчого органу товариства.Основні питання, які регулюються внутрішніми документами наглядової ради відповідно до закону:  Компетенція та повноваження наглядової ради:  - Нагляд за діяльністю виконавчого органу.  - Прийняття рішень з основних питань діяльності товариства, що належать до компетенції ради.  - Контроль за дотриманням стратегії розвитку товариства, затвердженої загальними зборами акціонерів.  Права та обов'язки членів наглядової ради:  - Права щодо отримання повної та достовірної інформації про діяльність товариства.  - Обов'язок діяти в інтересах товариства та його акціонерів.  - Відповідальність за збитки, завдані товариству через неналежне виконання обов'язків.  Засідання та прийняття рішень:  - Порядок скликання та проведення засідань.  - Кворум для прийняття рішень.  - Механізм голосування та фіксації прийнятих рішень.  Контроль за діяльністю виконавчого органу:  - Моніторинг виконання рішень загальних зборів акціонерів.  - Оцінка фінансових показників та управлінської звітності. | http://kharkovopt.cvetmet.com.ua |
| 2 | Положення про Загальні збори акціонерів. | Положення про загальні збори акціонерів:  Види загальних зборів акціонерів - річні загальні збори: проводяться щороку для розгляду підсумків фінансово-господарської діяльності товариства за рік, затвердження річного звіту, розподілу прибутку і визначення розміру дивідендів, а також затвердження кандидатур до органів управління товариства. Позачергові загальні збори, скликаються у разі виникнення надзвичайних обставин, таких як зміни в структурі акціонерного капіталу, невиконання зобов'язань, або інші критичні питання, що вимагають рішення акціонерів.2. Скликання зборів, загальні збори можуть бути скликані наглядовою радою, виконавчим органом або акціонерами, які володіють не менше ніж 5% голосуючих акцій. Порядок і строки скликання зборів повинні бути чітко визначені у положенні.Порядок повідомлення акціонерів: Внутрішній документ встановлює процедуру інформування акціонерів про дату, час і місце проведення зборів, а також порядок денний. Повідомлення має бути здійснено заздалегідь (зазвичай не менше ніж за 30 днів).3. Порядок денний:Формування порядку денного та його зміна є важливими аспектами регулювання. Акціонери, що володіють не менше ніж 5% акцій, мають право пропонувати питання до порядку денного.Порядок денний затверджується органом, що скликає збори, і не може бути змінений під час проведення зборів без відповідного рішення акціонерів.4. Кворум та прийняття рішень - положення визначає мінімальну кількість голосуючих акцій, які повинні бути представлені на зборах для прийняття рішень (кворум). Стандартно для більшості питань достатньо простої більшості голосів акціонерів, присутніх на зборах, якщо інше не передбачено законом або статутом.Рішення з певних питань (наприклад, зміни статуту, реорганізація чи ліквідація товариства) вимагають кваліфікованої більшості, що становить дві третини або більше голосів.5. Право акціонерів на участь. Всі акціонери товариства мають право брати участь у загальних зборах. Це може бути здійснено особисто або через уповноважених представників, на яких видано довіреність.Акціонери мають право на отримання матеріалів зборів, подання запитів і пропозицій щодо порядку денного.6. Встановлюється порядок голосування, включаючи можливість використання бюлетенів для голосування, електронного голосування або голосування за дорученням. У положенні детально визначаються умови, за яких можуть бути застосовані ті чи інші методи голосування.Кожна голосуюча акція надає право на один голос, якщо статутом не передбачено іншого.7. Протоколування зборів. Після завершення зборів складається протокол, в якому відображаються рішення, прийняті акціонерами. Протокол підписується головою зборів та секретарем, і його зміст має бути доступний для всіх акціонерів протягом встановленого строку після зборів.8. Положення регулює процедури щодо виконання прийнятих рішень. Виконавчий орган товариства відповідає за реалізацію рішень загальних зборів, і наглядова рада контролює процес виконання.Це Положення про загальні збори акціонерів є одним з ключових документів акціонерного товариства, що забезпечує належне функціонування механізмів прийняття рішень і захисту прав акціонерів, відповідно до закону та внутрішніх регламентів товариства. | http://kharkovopt.cvetmet.com.ua |
| 3 | Положення про Виконавчий орган | Генеральний директор в межах своєї компетенції, встановленої чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими Положеннями здійснює поточне (оперативне) керівництво Товариством, організує його виробничо-господарську, соціально-побутову та іншу діяльність, забезпечує виконання завдань Товариства, передбачених його Статутом та рішеннями органів управління Товариства.  Генеральний директор зобов'язаний:  1. Неухильно дотримуватись вимог щодо його діяльності на посаді Генерального директора, встановлених чинним законодавством України, Статутом та Положенням.  2. Діяти у такий спосіб, який, на його добросовісне переконання, з найбільшою ймовірністю сприятиме досягненню успішних результатів діяльності Товариства на користь усіх його акціонерів.  3. В межах своїх повноважень виконувати рішення Загальних зборів.  4. Дотримуватися встановлених чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми положеннями в Товаристві правил та процедур.  5. Діяти з розумним ступенем обачності, професійності та старанності.  6. Звітувати перед Загальними зборами про свої дії, якщо ним було допущено невиконання чи неналежне виконання обов'язків щодо управління Товариством або розпорядження його майном.  7. Щорічно звітувати перед Загальними зборами щодо своєї діяльності та фінансово-господарської діяльності Товариства.  8. Своєчасно надавати внутрішнім та зовнішнім аудиторам Товариства повну і достовірну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.  9. Діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати свої повноваження. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин.  10. Уникати конфлікту інтересів, зокрема, уникати ситуацій, в яких у них існує або може виникнути прямий чи опосередкований інтерес щодо використання майна, інформації або можливостей Товариства, якщо такий інтерес суперечить або може суперечити інтересам Товариства та якщо задоволення такого інтересу призводить чи може призвести до заподіяння шкоди Товариству.  11. Не отримувати від третіх осіб винагороду (виплати, винагороди та інші блага) за виконання функцій і повноважень Генерального директора Товариства або за вчинення дій чи бездіяльності.  12. Виконувати свої обов'язки особисто. Генеральний директор не має права доручати виконання своїх обов'язків іншим особам, крім випадків передбачених чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.  13. Представляти інтереси Товариства перед підприємствами, установами та організаціями будь-якої форми власності.  14. Дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій Директора, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб.  15. Виконувати інші обов'язки передбачені Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.  Загальні збори Товариства зобов'язані:  1. Створювати Генеральному директору всі умови, необхідні для продуктивної праці та виконання ним своїх обов'язків.  2. Не втручатися в оперативно-розпорядчу діяльність Генерального директора, крім випадків, передбачених чинним законодавством України, Статутом, цим та іншими положеннями Товариства.  3. Не обмежувати компетенцію та права Генерального директора, які передбачені Статутом та Положенням.  4. Виконувати інші обов'язки, передбачені Статутом, цим та іншими положеннями Товариства. | http://kharkovopt.cvetmet.com.ua |
| 4 | Положення про винагороду членів Наглядової ради Товариства | Положення про винагороду членів Наглядової ради є внутрішнім документом, що визначає принципи, підходи та порядок нарахування і виплати винагороди членам Наглядової ради Товариства. Основні питання, які регулюються цим документом, включають:  1) Види винагороди  Фіксована винагорода:  - Щомісячна або щорічна винагорода, встановлена на основі рішення Загальних зборів акціонерів.  - Залежить від ролі члена в Наглядовій раді (Голова ради, звичайний член) і обсягу виконуваних обов'язків.  Змінна винагорода (бонуси):  - Виплачується залежно від досягнення певних фінансових та нефінансових цілей Товариства.  - Затверджується за результатами виконання цілей у звітному періоді.  Компенсація витрат:  - Компенсація витрат, пов'язаних із виконанням функцій члена Наглядової ради, зокрема на проїзд, проживання, участь у засіданнях і навчаннях.  2) Принципи нарахування винагороди  - Прозорість: Усі аспекти нарахування та виплати винагороди чітко визначені у Положенні.  - Справедливість: Рівень винагороди відповідає обсягу виконуваних обов'язків, компетентності та внеску кожного члена в діяльність Товариства.  - Стимулювання: Система винагороди спрямована на стимулювання ефективної діяльності Наглядової ради.  3) Порядок затвердження та виплати  Винагорода членів Наглядової ради затверджується Загальними зборами акціонерів.  Порядок виплати:  - Щомісячно.  - Змінна винагорода нараховується після аналізу досягнення визначених цілей.  4) Критерії оцінки діяльності  Винагорода залежить від досягнення таких показників:  - Фінансові результати діяльності Товариства.  - Виконання стратегічних завдань, затверджених Наглядовою радою.  - Якість корпоративного управління та виконання рішень Загальних зборів акціонерів.  5) Обмеження та конфлікти інтересів  - Членам Наглядової ради забороняється отримувати додаткову компенсацію від третіх осіб за виконання функцій у Товаристві.  - Винагорода не повинна суперечити нормам законодавства та інтересам Товариства.  6) Інформація про розкриття винагороди  - Положення регламентує порядок розкриття інформації про винагороду членів Наглядової ради у фінансовій звітності Товариства.  - Забезпечується конфіденційність у питаннях, що не підлягають обов'язковому розголошенню.  7) Зміна Положення  - Зміни до Положення про винагороду вносяться за рішенням Загальних зборів акціонерів.  - Періодичний перегляд документа здійснюється для забезпечення його відповідності законодавству та поточним потребам Товариства.  Висновок:  Положення про винагороду членів Наглядової ради є ключовим інструментом регулювання компенсаційної політики, що сприяє прозорості, справедливості та стимулюванню ефективної роботи Наглядової ради. | http://kharkovopt.cvetmet.com.ua |
| 5 | Положення про винагороду Виконавчого органу Товариства | Положення про винагороду Виконавчого органу Товариства є внутрішнім документом, що визначає принципи, механізми та порядок нарахування і виплати винагороди членам Виконавчого органу, зокрема Генеральному директору. Цей документ створює правові та організаційні основи для стимулювання ефективної діяльності Виконавчого органу Товариства, забезпечення відповідальності за досягнення стратегічних цілей і прозорості у виплатах.  1) Види винагороди  Фіксована винагорода:  - Щомісячна заробітна плата, яка визначається за результатами рішень Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів.  - Розмір встановлюється на основі кваліфікації, досвіду та обсягу обов'язків.  Змінна винагорода (бонуси):  - Додаткові виплати, які залежать від досягнення фінансових та операційних показників.  - Можуть виплачуватись за підсумками кварталу або року.  Інші компенсації:  - Компенсація витрат, пов'язаних із виконанням обов'язків (проїзд, проживання, представницькі витрати).  - Забезпечення службовими автомобілями, зв'язком, страхуванням (за наявності відповідного положення).  2) Принципи нарахування винагороди  Прозорість: Усі аспекти нарахування та виплати винагороди визначені у Положенні і доступні для контролю відповідними органами Товариства.  Справедливість: Винагорода відповідає внеску Виконавчого органу Товариства в досягнення стратегічних цілей Товариства.  Результативність: Основна мета системи винагороди - стимулювати ефективну роботу Правління для забезпечення розвитку Товариства.  3) Критерії нарахування винагороди  Фінансові результати:  - Виконання або перевиконання затверджених фінансових планів.  - Досягнення цільових показників прибутковості, доходу та ефективності витрат.  Операційна ефективність:  - Успішна реалізація стратегічних і тактичних цілей Товариства.  - Підвищення операційної продуктивності та впровадження нових технологій.  Якість управління:  - Вдосконалення внутрішніх процесів, зокрема корпоративного управління, ризик-менеджменту та дотримання нормативних вимог.  4) Порядок затвердження та виплати винагороди  Винагорода членів Виконавчого органу Товариства затверджується Наглядовою радою Товариства.  Рішення щодо змін у системі винагород приймаються з урахуванням фінансового стану Товариства та результатів діяльності Виконавчого органу.  Змінна винагорода нараховується після аналізу відповідності досягнутих результатів установленим показникам.  5) Контроль за виконанням положень  Контроль за дотриманням умов Положення здійснюється Наглядовою радою.  6) Обмеження  Членам Виконавчого органу Товариства забороняється отримувати додаткову винагороду від третіх сторін за виконання посадових обов'язків у Товаристві.  Будь-які конфлікти інтересів у питаннях нарахування або отримання винагороди повинні бути врегульовані відповідно до внутрішніх процедур Товариства.  7) Зміни та оновлення положення  Положення може бути змінене рішенням Загальних зборів акціонерів.  Перегляд документа здійснюється за потреби з метою приведення у відповідність до змін законодавства чи стратегічних завдань Товариства.  Висновок:  Положення про винагороду Виконавчого органу Товариства створює основу для справедливого, прозорого та стимулюючого підходу до управління компенсаціями. Це дозволяє підтримувати мотивацію керівників, спрямовану на досягнення стратегічних цілей, та сприяє підвищенню ефективності роботи всього Товариства. | http://kharkovopt.cvetmet.com.ua |
| 6 | Положення про Корпоративного секретаря акціонерного Товариства | Положення про Корпоративного секретаря є внутрішнім документом, що визначає роль, обов'язки, права, підзвітність та порядок взаємодії Корпоративного секретаря з іншими органами управління Товариства. Основна мета документа - забезпечити ефективне корпоративне управління, прозорість діяльності Товариства та захист інтересів акціонерів.  1) Призначення та підпорядкованість  Призначення: Корпоративний секретар призначається рішенням Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів.  Підпорядкованість:  - Підзвітний Наглядовій раді Товариства.  - Взаємодіє з Правлінням, акціонерами та іншими посадовими особами.  2) Обов'язки корпоративного секретаря  Підтримка органів управління:  - Організація роботи Загальних зборів акціонерів, засідань Наглядової ради, Правління.  - Ведення протоколів засідань та забезпечення їхньої відповідності нормативним вимогам.  - Контроль за виконанням рішень, прийнятих органами управління.  Забезпечення дотримання законодавства:  - Моніторинг нормативно-правових змін у сфері корпоративного управління.  - Надання консультацій керівним органам Товариства щодо виконання вимог законодавства.  Робота з акціонерами:  - Інформування акціонерів про діяльність Товариства.  - Організація комунікації між акціонерами та керівними органами.  - Надання відповідей на запити акціонерів.  Документальний обіг:  - Забезпечення ведення корпоративної документації.  - Контроль за відповідністю корпоративних документів нормативним вимогам.  3) Права корпоративного секретаря  Запитувати необхідну інформацію та документи у виконавчого органу, Наглядової ради, інших посадових осіб для виконання обов'язків.  Ініціювати розгляд питань, пов'язаних із дотриманням корпоративних процедур.  Надавати рекомендації органам управління щодо покращення корпоративного управління.  4) Відповідальність  Корпоративний секретар несе відповідальність за:  - Належну організацію документообігу.  - Своєчасне інформування акціонерів про важливі події в діяльності Товариства.  - Забезпечення відповідності роботи Товариства нормативним актам у сфері корпоративного управління.  5) Порядок взаємодії  З Наглядовою радою:  - Надання звітності щодо виконання корпоративних процедур.  - Участь у підготовці та проведенні засідань.  З Правлінням:  - Сприяння виконанню рішень Наглядової ради.  - Підтримка взаємодії з акціонерами.  З акціонерами:  - Організація доступу до інформації, передбаченої законодавством.  - Сприяння у вирішенні спірних питань між акціонерами та керівництвом.  6) Процедура звільнення  Корпоративний секретар може бути звільнений за рішенням Наглядової ради у разі:  - Невиконання посадових обов'язків.  - Виникнення конфлікту інтересів.  - З інших підстав, передбачених внутрішніми документами Товариства.  7) Зміни до Положення  Положення переглядається за рішенням Наглядової ради або Загальних зборів акціонерів.  Усі зміни до документа мають відповідати чинному законодавству та враховувати потреби Товариства.  Висновок:  Положення про Корпоративного секретаря є ключовим інструментом для забезпечення прозорості, ефективності корпоративного управління та захисту інтересів акціонерів. Документ регулює діяльність Корпоративного секретаря, визначаючи чіткі рамки його повноважень, обов'язків і відповідальності. | http://kharkovopt.cvetmet.com.ua |
| 7 | Статут ПрАТ "Харкiвопт" | Статут ПрАТ "Харкiвопт" визначає ключові аспекти діяльності та управління підприємством. Згідно з ним, товариство є юридичною особою та діє на підставі законодавства України, зокрема Цивільного і Господарського кодексів, а також законів “Про акціонерні товариства”, “Про цінні папери та фондовий ринок”, та інших нормативних актів. Статут встановлює мету діяльності товариства — отримання прибутку від підприємницької діяльності, яка включає виробничу, комерційну, технічну, консультаційну та інші види діяльності, що не суперечать законодавству. Статут детально регламентує перелік напрямків діяльності. Юридичний статус товариства підтверджує його правонаступництво від відкритого акціонерного товариства, а майнові права та обов’язки відображаються у власному балансі. Товариству належать виробничі та невиробничі активи, цінні папери, об’єкти інтелектуальної власності та інші матеріальні й нематеріальні активи. Управління товариством здійснюється через загальні збори акціонерів, наглядову раду та виконавчий орган, повноваження яких чітко розмежовані. Статут також встановлює порядок проведення зборів, голосування, а також визначає відповідальність акціонерів за зобов’язаннями товариства. Статут регулює порядок реорганізації та ліквідації товариства, права акціонерів і процедуру вирішення корпоративних конфліктів. | http://kharkovopt.cvetmet.com.ua |

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

**1. Проміжна інформація**

**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 проведення загальних зборів | 31.10.2023 | http://kharkovopt.cvetmet.com.ua |
| 2 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента | 22.12.2023 | http://kharkovopt.cvetmet.com.ua |
| 3 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | 22.12.2023 | http://kharkovopt.cvetmet.com.ua |

**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** |

**Фінансова звітність**

**малого підприємства**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2024 | 01 | 01 |
| Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВОПТ" | за ЄДРПОУ | 01882918 | | |
| Територія СЛОБІДСЬКИЙ | за КАТОТТГ | UA63120270010736370 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання Приватне акцiонерне товариство | за КОПФГ | 111 | | |
| Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА | за КВЕД | 68.20 | | |
| Середня кількість працівників 4 |  |  | | |
| Одиниця виміру : тис. грн. з одним десятковим знаком |  |  | | |
| Адреса, телефон 61124 Харкiвська область Комiнтернiвський район м. Харкiв вул. Матросова, будинок 8-А 067-568-58-25 |  |  | | |
|  |

1. **Баланс на "31" грудня 2023 р.**

**Форма № 1-м**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **І. Необоротні активи** |  |  |  |
| Нематеріальні активи | 1000 | -- | -- |
| Первісна вартість | 1001 | -- | -- |
| Накопичена амортизація | 1002 | ( -- ) | ( -- ) |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | -- | -- |
| Основні засоби: | 1010 | 1193.8 | 1089.9 |
| первісна вартість | 1011 | 2503.3 | 2501.5 |
| знос | 1012 | ( 1309.5 ) | ( 1411.6 ) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | -- | -- |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| **Усього за розділом І** | 1095 | 1193.8 | 1089.9 |
| **II. Оборотні активи** |  |  |  |
| Запаси: | 1100 | -- | -- |
| у тому числі готова продукція | 1103 | -- | -- |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 40.4 | 2.7 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 3.3 | 2.9 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | -- | -- |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 125.0 | 83.8 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 45.7 | 13.1 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | -- | -- |
| Інші оборотні активи | 1190 | -- | -- |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 214.4 | 102.5 |
| **IІІ. Необоротні активи, утримані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | -- | -- |
| **Баланс** | 1300 | 1408.2 | 1192.4 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **І. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 116.6 | 116.6 |
| Додатковий капітал | 1410 | 307.3 | 307.3 |
| Резервний капітал | 1415 | -- | -- |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 674.7 | 604.9 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( -- ) | ( -- ) |
| **Усього за розділом І** | 1495 | 1098.6 | 1028.8 |
| **II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | -- | -- |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | -- |
| Поточна кредиторська заборгованість за :  довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- |
| за товари, роботи, послуги | 1615 | 225.3 | 99.5 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 8.2 | 11.0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | -- | -- |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | -- | -- |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 76.1 | 53.1 |
| **Усього за розділом IІІ** | 1695 | 309.6 | 163.6 |
| **ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття** | 1700 | -- | -- |
| **Баланс** | 1900 | 1408.2 | 1192.4 |

Товариство звітує відповідно до вимог НП(С)БО 25 "Спрощена фінансова звітність". Примітки до фінансової звітності не передбачено.

**2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

**за рік 2023 рік**

**Форма N 2-м**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 2288.8 | 1836.6 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 2351.0 | 3272.4 |
| Інші доходи | 2240 | -- | -- |
| **Разом доходи** ( 2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 4639.8 | 5109.0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт,послуг) | 2050 | ( 3389.9 ) | ( 3281.4 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 1319.7 ) | ( 1214.3 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( -- ) | ( -- ) |
| **Разом витрати (2050 + 2180+ 2270)** | 2285 | ( 4709.6 ) | ( 4495.7 ) |
| **Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)** | 2290 | -69.8 | 613.3 |
| Податок на прибуток | 2300 | ( -- ) | ( -- ) |
| **Чистий прибуток (збиток) ( 2290 – 2300 )** | 2350 | -69.8 | 613.3 |

Товариство звітує відповідо до вимог НП(С)БО 25 "Спрощена фінансова звітність". Примітки до фінансової звітності не передбачено.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Брик Наталія Сергіївна** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Брик Наталія Сергіївна** |
|  | **(підпис)** |  |