**Звіт керівництва за 2021 рік**

**(Звіт про управління)**

1. ***Організаційна структура та опис діяльності.***

Приватне акціонерне товариство “Кременчуцький завод дорожніх машин” (далі - Товариство) – велике промислове підприємство, розташоване у м. Кременчук Полтавської обл.

Завод був заснований у 1870 році як підприємство з випуску сільськогосподарського приладдя та виконання замовлень для залізниці.

З 1930 року розпочався випуск дорожньої техніки (котків, канавокопачів, скреперів, цистерн).

В 1949 році був виготовлений перший асфальтозмішувач.

Високі якісні характеристики техніки, що виготовлялась, дозволили підприємству з 1955 року вийти на зовнішній ринок.

В 1994 році на базі підприємства було створене відкрите акціонерне товариство “Кременчуцькі дорожні машини”, яке в 2000 році було перейменоване у відкрите акціонерне товариство “Кременчуцький завод дорожніх машин”. В 2011 році товариство було перейменоване у публічне акціонерне товариство “Кременчуцький завод дорожніх машин”. В 2017 році товариство змінило тип на приватне акціонерне товариство “Кременчуцький завод дорожніх машин”.

Організаційна структура складається з основних виробничих підрозділів: ливарно-ковальського, механічного цехів, корпусів дорожньої та колісної техніки, цеху товарів народного споживання, в яких безпосередньо виготовляється продукція для реалізації споживачам.

Безперервну роботу цехів основного виробництва забезпечують допоміжні цехи: ремонтно-механічний, енергосиловий, транспортний та будівельна дільниця, також 30 адміністративних відділів та служб.

В 2021 році відбулися наступні зміни в організаційній структурі підприємства:

з метою підвищення ефективності управління Товариством і в зв’язку зі зменшенням обсягів інструментального виробництва, проведено реорганізацію інструментального, ремонтно-механічного цехів та інструментального відділу, шляхом приєднання:

- інструментального цеху до ремонтно-механічного цеху;

-інструментального відділу, в частині планування інструментального виробництва – до відділу головного механіка;

- центрального інструментального складу (ЦІС) – до відділу забезпечення і комплектації.

Товариство , за власний рахунок, утримує на своєму балансі об’єкти соціальної сфери: базу відпочинку “Дубки” та культурно-спортивний комплекс “Кредмаш”.

У звітному році, як і раніше, приватне акціонерне товариство “Кременчуцький завод дорожніх машин” спеціалізувалось і продовжувало роботу з оснащення шляхового і комунального господарства України та країн СНГ шляхово-будівельною технікою.

Здійснювалось серійне виробництво асфальтозмішувальних установок ДС-185, ДС-168, КДМ201 та їх модифікацій, пристосованих до роботи на рідкому паливі та на природному газі, оснащених мікропроцесорною системою керування та рукавними тканинними фільтрами, також асфальтозмішувальних установок нового модельного ряду КДМ206, КДМ208, КДМ209 та їх модифікацій. Продуктивність асфальтозмішувальних установок становить від 50 до 200 тон асфальтної суміші за годину Також виготовлялись грунтозмішувальні установки ДС-50Б, широка номенклатура запасних частин, вузлів та агрегатів до дорожно-будівельної техніки, експлуатації, ремонту та утримання дорожнього покриття.

Продукція ПрАТ “Кредмаш” реалізується як за прямими договорами, так і через ділерську мережу шляхово-будівельним та комунальним підприємствам України та держав близького зарубіжжя. За 2021 рік за межі України реалізовано 52,8% продукції.

Основними конкурентами Товариства є такі фірми: “Ammann”, “Wirgent”, “Teltonal” (Німеччина); “Marini”, “Bernardi” (Італія); “Amomatic” (Фінляндія); “Speco” (Корея); “Колокшанський авто агрегатний завод”, “Уфадормаш” (Росія) та інші.

Продукція ПрАТ “Кредмаш” займає гідне місце на ринку дорожньо-будівельної техніки за рахунок співвідношення “ціна-якість”.

У власній діяльності Товариство використовує нормативний метод ціноутворення з елементами позаказного. Протягом 2021 року ціни на продукцію, що виготовляється зросли від 5 до 15%.

1. ***Результати діяльності***

В 2021 році Товариство працювало стабільно, про що свідчить збільшення обсягів виробництва.

Структура виробництва в порівнянні з 2020 роком наведена в таблиці №1.

***Таблиця № 1*.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Найменування**  **продукції** | **Оди-ниця виміру** | **2021р.**  **звіт** | **Питома вага у обсязі ,%** | **2020р.**  **звіт** | **Питома вага у обсязі ,%** | **Співвід-ношення 2021р. до 2020р., %** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |  | **5** |  | **6** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | Установки асфальто та грунтозмішувальні | шт. | 34 | 38,6 | 26 | 29,8 | 130,7 |
| 2 | Запасні частини, вузли та агрегати,  у діючих цінах  у порівняльних цінах | тис.грн | 643 087,9  653 870,0 | 52,2 | 655 161,5  703 281,3 | 60,3 | 93,0 |
| 3 | Товари народного споживання  у діючих цінах  у порівняльних цінах | тис.грн. | 101 363,0  88 996,2 | 8,2 | 99 285,1  98 441,0 | 9,1 | 90,4 |
| 4 | Інші види продукції  у діючих цінах  у порівняльних цінах | тис.грн. | 12 196,2  12 196,2 | 1,0 | 8 551,7  8 568,6 | 0,8 | 142,3 |
|  | Обсяг товарної продукції  у діючих цінах  у порівняльних цінах | тис.грн | 1 232 173,2  1 193 130,6 |  | 1 086 245,9  1 128 702,4 |  | 105,7 |

У звітньому році продовжувалась дія заборони урядом Російської федерації на постачання повнокомплектних асфальтозмішувальних установок з бітумним господарством на територію Росії та транзит їх в Казахстан. Але, в той же час значно збільшився обсяг виготовлених запасних частин, вузлів та агрегатів до будівельно-дорожньої техніки, що пов’язане з виконанням прийнятої урядом України програми з дорожнього будівництва.

В цілому обсяг реалізації товарної продукції склав 1 218 370,8 тис. грн. (за 2020 рік – 1 080 077,4 тис. грн.). Чистий фінансовий результат за 2021 рік: прибуток 29 517 тис.грн.

Товариство готує фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

1. ***Ліквідність та зобов’язання.***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показників** | **Норматив** | **на початок** | **на кінець** |
| **року** | **року** |
|  |  |  |  |
| Коефіцієнт абсолютної ліквідності | Коефіцієнт абсолютної ліквідності 1,67 та 1,41 показує, яка частина поточної заборгованості може бути погашена негайно. | | |
| К а. л. = ф.1(р.1160+р.1165) / ф.1р.1695 | >0,2-0,25 | 1,67 | 1,41 |
|  | | | |
| Коефіцієнт швидкої ліквідності | Коефіцієнт швидкої ліквідності - показує, яку частину поточних зобов’язань підприємство спроможне погасити за рахунок найбільш ліквідних оборотних коштів – грошових коштів та їх еквівалентів, фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості. Значення цього коефіцієнту (2,36 та 2,42) показує платіжні можливості підприємства щодо погашення поточних зобов’язань за умови  своєчасного здійснення розрахунків з дебіторами. | | |
| К ш. л.= ф.1(р.1195-р.1100) / ф.1 р.1695 | >1,5 | 2,36 | 2,42 |
|  | | | |
| Загальний коефіцієнт покриття (поточної ліквідності) | Загальний коефіцієнт покриття розрахований як відношення всіх оборотних активів до поточних зобов’язань підприємства. Значення цього коефіцієнту (4,31 та 4,69) показує достатність ресурсів, які можуть бути використані для  погашення поточних зобов’язань. | | |
| К з. п. = ф.1р.1195 / ф.1р.1695 | >2,0-2,5 | 4,31 | 4,69 |

Проведений розрахунок та оцінка показників ліквідності свідчать про те, що баланс підприємства є абсолютно ліквідним, коефіцієнти покриття, швидкої та абсолютної ліквідності знаходяться в межах нормативних (рекомендованих) значень.

Товариство є фінансово стабільним, платоспроможним, незалежним від зовнішніх залучених джерел, інвесторів та кредиторів та може залучати фінансові інвестиції.

Поточні зобов’язання підприємства на кінець 2021 року складають 125 345 тис.грн. і зменшилися в порівнянні із початком року на 12 749 тис.грн. Підприємство має достатньо ресурсів для погашення поточних зобов’язань підприємства.

1. ***Екологічні аспекти.***

В процесі діяльності підприємства утворюються шкідливі викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря, скиди забруднюючих речовин та небезпечні промислові відходи. З метою зниження шкідливого впливу діяльності заводу на навколишнє природне середовище на ПрАТ «Кредмаш» розробляються та здійснюються природоохоронні заходи.

Для зменшення викидів шкідливих речовин в атмосферне повітря на заводі використовується пилогазоочисне обладнання (ротоклон, ПВМ, гідрофільтри, фільтри ФВГ-Т, циклони тощо). На утримання та ремонт пилогазоочисного обладнання в 2021 році було витрачено **1 607 878,23** **грн**.

З метою зменшення скидів шкідливих речовин у відкрите водоймище та міську каналізаційну мережу використовуються очисні споруди – нафтовловлювач (для очищення ливневих та дренажних вод) та станція нейтралізації (для нейтралізації гальванічних стоків). На очищення зворотних вод (включаючи запобігання та очищення скидів у поверхневі води) в 2021 році усього було витрачено **2 911 514** **грн**.

Небезпечні промислові відходи, які утворюються на підприємстві, передаються ліцензованим організаціям для подальших операцій з поводження з відходами. В 2021 році на оплату послуг з поводження з небезпечними відходами було витрачено **531 697,43 грн.**

В 2021 р. було сплачено екологічний податок за викиди в атмосферне повітря та скиди забруднюючих речовин у водні об’єкти – **72854,64 грн** та **9905,14 грн**.

На підприємстві щорічно розробляється план природоохоронних заходів. За 2021 р. на заходи з охорони атмосферного повітря, охорони водних та земельних ресурсів, та поводженням з відходами було витрачено **193 837** **грн.**

1. ***Соціальні аспекти та кадрова політика.***

Кадрова політика спрямована на забезпечення Товариства кваліфікованими робочими та спеціалістами та створення гідних умов для праці.

Станом на 31.12.2021 р. загальна чисельність працівників ПрАТ “Кредмаш” склала 1848 чол., в тому числі:

промислово-виробничий персонал – 1808 чол.

з них:

робочих – 1335, керівників - 195, спеціалістів - 270, службовців - 8, невиробничий персонал – 40 чол.

Кількість жінок на керівних посадах (керівники, заступники керівників, майстри, начальники бюро ) – 51.

В 2021 році було прийнято 206 чол., з них в основне виробництво – 205 чол., в т.ч робочих – 182, ІТР – 23.

Підвищення кваліфікації робочих здійснюється безпосередньо на робочих місцях шляхом індивідуальної або курсової форми навчання, також в навчальних закладах за напрямом діяльності. В 2021 році пройшли підготовку та перепідготовку 104 робітника, підвищили кваліфікаційні розряди 65 робочих, кваліфікацію – 4 ІТР. Товариство надало можливість проходження виробничої практики 50 учням ПТУ та 1 студенту ВНЗ. Без відриву від виробництва навчаються в ВНЗ 14 робітників. Станом на 31.12.2021 р. кількість працівників з вищою освітою склала 552 чол.

В Товаристві забезпечуються рівні можливості працевлаштування незалежно від статі, національності та віросповідання. Менеджмент компанії забезпечує право працівників на працю та відпочинок (щорічні соціальні та додаткові відпуски), соціальний захист. Існує система матеріального заохочення працівників згідно затверджених положень. Виконуються вимоги законодавства щодо пенсійних виплат працівникам, зайнятих на роботах з особливо шкідливими та важкими умовами праці.

Щорічно виконуються пункти “Комплексних заходів з покращення умов праці і досягнення встановлених нормативів безпеки, гігієни праці та виробничого середовища”. Витрати на їх виконання в 2021 році склали 924,6 тис. грн.

1. ***Ризики.***

Товариство схильне до ринкового ризику, кредитного ризику й ризику ліквідності. Управлінський персонал Товариства має можливості контролювати процес управління цими ризиками.

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовим інструментом коливатиметься внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик.

Інший ціновий ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів пом’якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів в межах своєї операційної діяльності.

Валютний ризик – це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів. Для управління валютними ризиками Товариство контролює частку активів, номінованих в іноземній валюті, у загальному обсязі активів. Оцінка валютних ризиків здійснюєтьсяна основі аналізу чутливості.

Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів.

Кредитний ризик - це ризик того, що Товариство понесе фінансові збитки, оскільки контрагенти не виконають свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтського договору. Кредитний ризик пов'язаний з грошовими коштами та їх еквівалентами, грошами на депозитних рахунках у банках, виданими позиками, авансами, векселями, а також торгової та іншої дебіторської заборгованості та іншими інвестиціями в цінні папери.

Товариство схильне до кредитного ризику, пов'язаному з операційною діяльністю (насамперед, у відношенні торгової дебіторської заборгованості) та фінансовою діяльністю, включаючи депозити в банках i фінансових організаціях, валютні операції та інші фінансові інструменти.

Основним методом оцінки кредитних ризиків Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов’язання.

Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов’язань, пов’язаних із фінансовими зобов’язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов’язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Більш детальніше цілі та політика управління фінансовими ризиками описані в п.7.3. Примітки 7 «Розкриття іншої інформації» Приміток до фінансової звітності Товариства за 2021 рік.

В структурі капіталу державна частка, позиковий та залучений капітал відсутні.

1. ***Дослідження та інновації.***

В 2021 році проводились роботи з поліпшення якості, технічного рівня, модернізації продукції, що виготовляється, а також з випробування дослідних зразків. Сума витрат на дослідження та інновації за 2021 рік склала 1941,0 тис. грн.

1. ***Фінансові інвестиції.***

Станом на 31.12.2021 р. Товариство є учасником в таких юридичних особах:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***№ з/п*** | ***Найменування*** | ***Ідентифіка-ційний код*** | ***Місце-***  ***знаходження*** | ***Форма участі*** | ***Частка володіння в ст. капіталі %*** |
| 1. | Приватне акціонерне товариство “НТЦ “Інформаційні системи” | 24560488 | м.Кременчук, пр-т Свободи,4 | акціонер | 46,2 |
| 2. | Благодійний фонд “Фонд соціального захисту “Злагода” | 25911777 | м.Кременчук, пр-т Свободи,4 | учасник | - |
| 3. | Благодійний фонд “КДМ-Віта” | 38364160 | м.Кременчук, пр-т Свободи,4 | учасник | - |
| 4. | Товариство з обмеженою відповідальністю “Кредмаш-Імпекс” | 30748306 | м.Кременчук, пр-т Свободи,4 | учасник | 45,0 |
| 5. | Товариство з обмеженою відповідальністю “Перший регіональний фондовий дім” | 36865250 | м.Кременчук, пр-т Свободи,2 | учасник | 24,85 |

У 2021 році цінні папери інших підприємств не придбавалися.

Фінансові інвестиції в асоційовані та дочірні підприємства не здійснювалися.

1. ***Перспективи розвитку.***

В 2022 році не планується суттєвого розширення виробництва. Збільшення обсягів виробництва планується за рахунок виготовлення нових модифікацій асфальтозмішувальних установок та освоєння нових видів продукції для дорожнього будівництва.

У 2021 році розпочато, а в 2022 році будуть продовжені роботи по розробці і освоєнню виробництва нових і модернізованих видів продукції, в тому числі:

- установки асфальтозмішувальної КДМ21067, продуктивністю 240 т/год;

- установки асфальтозмішувальної КДМ20767, продуктивністю 60 т/год;

- установки асфальтозмішувальної КДМ2067Д, продуктивністю 160 т/год зі збільшеним агрегатом готової суміші;

- установки асфальтозмішувальної КДМ21067В, продуктивністю 240 т/год зі збільшеною ємністю агрегату готової суміші;

- віброгрохоти з виносними мотор-вібраторами для сухих сумішей продуктивністю 10 та 20 т/год.

Зазначені види продукції розробляються відповідно до нової редакції Євростандартів, що надасть можливість для подальшого просування її на внутрішньому та зовнішньому ринках дорожньої техніки.

1. ***Корпоративне управління.***

Детальна інформація щодо корпоративного управління розміщена на сайті Товариства kredmash.com.

**10.1** **Інформація про дотримання/недотримання принципів чи кодексу корпоративного управління, відхилення та причин такого відхилення протягом року.**

Власний кодекс корпоративного управління Товариством не приймався.

У власній діяльності ПрАТ “Кредмаш” використовує Статут Товариства, положення “Про загальні збори акціонерів”, “Про наглядову раду”, “Про правління”, “Про ревізійну комісію” та чинне законодавство України.

* 1. **Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень;**

Чергові річні збори акціонерів ПрАТ “Кредмаш” відбулися 19 березня 2021 року. Кворум загальних зборів 85,5 %. від загального числа голосуючих акцій. Реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах здійснювала реєстраційна комісія, призначена Наглядовою радою Товариства. Контроль за станом реєстрації сторонніми органами не здійснювався. Голосування відбувалося бюлетенями. У відповідності до порядку денного, питання розглянуті, рішення прийняті. На зборах затверджено звіт та висновок Ревізійної комісії, звіт Наглядової ради Товариства, порядок розподілу прибутку та прийнято рішення про виплату дивідендів за 2020 рік. Визначено суб’єкта аудиторської діяльності для проведення обов’язкового аудиту фінансової звітності товариства за 2021 рік.

Пропозиції щодо питань порядку денного акціонерами не надавалися.

У звітньому році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування не проводились.

**10.3 Інформація про  персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) емітента, їх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих рішень;**

Наглядова рада Товариства складається з 5 членів –акціонерів. Персональний склад Наглядової ради : Данилейко М.І. - голова Наглядової ради-Президент, члени - Перепельченко В.І., Волков В.В., Оксак О.І., Ляшенко Н.Г.

В 2021 році комітети при Наглядовій раді не створювались.

В 2020 році Наглядовою радою прийняте рішення про покладення функцій комітету з аудиту на Наглядову раду ПрАТ “Кредмаш” (протокол №21 від 7.12.2020 р.) для проведення конкурсу з відбору суб’єктів аудиторської діяльності для проведення обов’язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ “Кредмаш” за 2021 рік.

За результатами проведеного конкурсу, рішенням Наглядової ради (протокол №30 від 28.01.2021 р.) затверджено рекомендації загальним зборам акціонерів ПрАТ “Кредмаш” щодо призначення суб’єкта аудиторської діяльності.

Рішення Наглядової ради про визначення ТОВ “Аудиторська фірма “Лисенко” (код ЄДРПОУ 35796588) аудиторською компанією для проведення обов’язкового аудиту фінансової звітності Товариства за 2021 рік винесено для схвалення загальними зборами акціонерів ПрАТ “Кредмаш” 18 березня 2022 р.

На засіданнях Наглядової ради розглядались питання затвердження виробничих планів та результати їх виконання, хід виконання затверджених довгострокових програм, ефективності діяльності об’єктів соціальної сфери, вчинення значних правочинів, преміювання та нагородження працівників, також підготовки та проведення загальних зборів акціонерів.

У внутрішніх документах Товариства відсутні вимоги до членів Наглядової ради

Повноваження та винагорода членів Наглядової ради визначаються укладеними з ними контрактами.

Персональний склад Правління: Тверезий О.В.- голова Правління-Генеральний директор, члени - Косих М.Ю., Довбня О.І., Бихкало О.В., Пономаренко В.П.

Правління ПрАТ “Кредмаш” виконує функції з управління поточною діяльністю Товариства у відповідності до Статуту та “Положення про Правління”.

Повноваження та винагорода членів Правління визначаються укладеними з ними контрактами.

За звітній період посадові особи не звільнялись, винагороди та компенсації у зв’язку із звільненням не виплачувались.

* 1. **Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;**

В Товаристві створено Ревізійну комісію у складі 5 осіб. У середньому за рік відбувалось 5 засідань ревізійної комісії.

Крім того, з метою здійснення внутрішнього контролю, в Товаристві створені: відділ внутрішніх перевірок та ревізій та відділ безпеки, які підпорядковані Наглядовій раді.

Система внутрiшнього контролю визначає всi внутрiшнi правила та процедури контролю, запровадженi керiвництвом для досягнення поставленої мети — забезпечення (в межах можливого) стабiльного i ефективного функцiонування Товариства, дотримання внутрiшньогосподарської полiтики, збереження та рацiональне використання активiв, запобiгання та викриття фальсифiкацiй, помилок, точнiсть i повнота бухгалтерських записiв, своєчасна пiдготовка надiйної фiнансової iнформацiї.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

* бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
* бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
* контроль на рівні керівників відділів: перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування.

Основними завданнями в діяльності Товариства в частині управління ризиками є уникнення і мінімізація ризиків, пом`якшення або мінімізація їх наслідків, зменшення вразливості Товариства до них, забезпечення досягнення стратегічних цілей Товариства при дотриманні балансу інтересів усіх зацікавлених сторін.

Політика з управління ризиками орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом’якшення.

Управління ризиками базується на наступних основних принципах:

* Усвідомленості прийняття ризиків. Товариство може свідомо йти на ризик з метою одержання відповідного доходу від здійснення тієї чи іншої операції. Незважаючи на те, що по деяких операціях можна прийняти тактику “уникнення ризику”, повністю виключити його з діяльності Товариства не представляється можливим, оскільки ризик – об’єктивне явище, що притаманне більшості господарських операцій;
* Доступності та повноти інформації про ризики. Забезпечення доступу до інформації про ризики відповідним підрозділам, посадовим особам Товариства та учасникам.

Більш детальніше цілі та політика управління фінансовими ризиками описані в п.7.3. Примітки 7 «Розкриття іншої інформації» Приміток до фінансової звітності Товариства за 2021 рік.

* 1. **Інформація про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;**

Власниками значного пакета акцій емітента є:

Данилейко М.І.-15,97%, Тверезий О.В.-10,21%, ТОВ “КДМ Інвест”-9,81%, ТОВ “Євроавтоматизація”-9,61%

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

Будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента не було.

* 1. **Інформація про порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;**

Порядок призначення та звільнення посадових осібемітента визначені Статутом Товариства, положеннями: “Про загальні збори акціонерів”, “Про наглядову раду”, “Про правління”, “Про ревізійну комісію”.

Наглядова рада та Ревізійна комісія Товариства обираються на загальних зборах акціонерів шляхом кумулятивного голосування. Правління призначається Наглядовою радою на власному засіданні.

Утворенням Наглядової ради є визначення в Статуті Товариства її кількісного складу, переліку посад у складі ради, терміну повноважень, прав та обов’язків Наглядової ради, порядку обрання її членів.

Зміною складу Наглядової ради є зміна у Статуті відомостей про кількість членів Наглядової ради та/або перелік посад. Внесення змін до складу Наглядової ради тягне за собою необхідність переобрання усіх її членів на тих самих Загальних зборах, які ухвалили відповідне рішення.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність Голови та членів Наглядової ради визначається Законом, Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду, а також цивільно-правовим договором чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Від імені Товариства цивільно-правовий договір, трудовий договір (контракт) з Головою Наглядової ради- Президентом Товариства підписується головою Загальних зборів акціонерів Товариства, а з членами Наглядової ради - Головою Наглядової ради-Президентом Товариства, на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. У разі укладення з членом Наглядової ради цивільно-правового договору такий договір може бути оплатним або безоплатним. Член наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

-Обрання та припинення повноважень Голови Правління-Генерального директора та членів Правління Товариства.

-Затвердження умов цивільно-правових та/або трудових договорів (контрактів), встановлення розміру винагороди та визначення особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства контрактів з Головою Правління-Генеральним директором та членами Правління, а також цивільно- правових та/або трудових договорів з Головою та членами Ревізійної комісії Товариства.

-Прийняття рішень про обрання та припинення повноважень через відкликання Корпоративного секретаря (в разі обрання), затвердження умов трудового договору (контракту), що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його праці.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія цивільно-правового договору, трудового договору (контракту), укладеного з ним.

Якщо через дострокове припинення повноважень ( у випадках, визначених Статутом Товариства ) кількість членів Наглядової ради становить менше половини її кількісного складу, Товариство упродовж трьох місяців має скликати позачергові Загальні збори для обрання нового складу Наглядової ради.

Голова та члени Правління призначаються рішенням Наглядової ради у кількості 5 ( п’яти) членів. До складу Правління входять Голова Правління-Генеральний директор, заступник Голови Правління та члени Правління.

Рішення про обрання Голови та членів Правління приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. Голосування проводиться окремо щодо кожної посади у складі Правління, при цьому першим ухвалюється рішення про обрання Голови Правління-Генерального директора. У разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради щодо окремої кандидатури на посаду Голови Правління-Генерального директора та/або члена Правління право вирішального голосу належить Голові Наглядової ради-Президенту Товариства.

Детально порядок призначення та припинення повноважень Голови Правління-Генерального директора та членів Правління визначений Положенням про Правління Товариства. Строк повноважень Голови Правління-Генерального директора та членів Правління починається з моменту їх обрання Наглядовою радою, а саме, оформлення результатів голосування відповідним протоколом засідання Наглядової ради. У випадку закінчення визначеного Статутом терміну повноважень Голови Правління-Генерального директора та членів Правління, вони продовжуються до моменту переобрання зазначених посадових осіб в порядку, передбаченому чинним законодавством та Статутом.

Повноваження Голови Правління-Генерального директора та членів Правління можуть бути достроково припинені ( у випадках, визначених Статутом Товариства) відповідно до рішення Наглядової ради у будь-який час та з будь-яких підстав з одночасним прийняттям рішення про призначення Голови Правління - Генерального директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Ревізійна комісія є колегіальним органом Товариства, який здійснює перевірку його фінансово- господарської діяльності.

Ревізійна комісія обирається Загальними зборами у кількості 5 (п’ятьох) членів з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб-акціонерів. Обрання Ревізійної комісії здійснюється шляхом кумулятивного голосування у порядку, передбаченому чинним законодавством, Статутом Товариства та Положенням про Ревізійну комісію. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії на першому засіданні Ревізійної комісії у тижневий строк після Загальних зборів акціонерів, які її обрали.

Термін повноважень Ревізійної комісії складає 3 (три) роки. У випадку закінчення визначеного Статутом терміну повноважень Голови та членів Ревізійної комісії, вони продовжуються до моменту ухвалення Загальними зборами відповідного рішення.

Повноваження Голови та/або членів Ревізійної комісії можуть бути припинені достроково ( у випадках, визначених Статутом Товариства) відповідно до рішення Загальних зборів у будь-який час та з будь-яких підстав

За звітній період посадові особи не звільнялись, винагороди та компенсації у зв’язку із звільненням не виплачувались.

* 1. **Інформація про повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження та винагорода посадових осіб емітента визначається укладеними з ними контрактами, Статутом Товариства, положеннями: «Про наглядову раду», «Про правління», «Про Ревізійну комісію».

До компетенції Наглядової ради належить вирішення таких питань:

* затвердження планів діяльності;
* затвердження річного фінансового звіту;
* обрання та припинення повноважень голови та членів Правління;
* визначення розміру винагороди голові та членам Правління;
* затвердження зовнішнього аудитора;
* інші.

До компетенції Правління належить вирішення таких питань:

* затвердження планів діяльності;
* затвердження річного фінансового звіту;

У відповідності до Статуту Товариства, Правління приймає рішення про укладення договорів на суму, що не перевищує 10% вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності.

Голова Правління-

Генеральний директор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Олександр ТВЕРЕЗИЙ