

Титульний аркуш

30.09.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

251

(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)

Чорнуха І.В.

(прізвище та ініціали керівника або
уповноваженої особи)

Річний звіт

**Приватне акціонерне товариство "Луцьксантехмонтаж №536" (30248307)
за 2023 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 28.03.2023, Затвердити річну інформацію емітента за 2023 рік

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

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

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

<https://www.lstn.com.ua/posts>

(URL-адреса вебсайту)

30.09.2025

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

I.1.2. Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення:

У Товариства відсутня інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за яким надається забезпечення, оскільки у Товариства відсутні випуски цінних паперів, за яким надається забезпечення.

I.1.3. Інформація щодо всіх осіб, які на дають забезпечення за зобов'язаннями емітента:

У Товариства відсутня інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента, оскільки у Товариства відсутні зобов'язання, по яких надається забезпечення.

I.1.5. Інформація про рейтингове агентство:

За звітний період емітент не користувався послугами рейтингових агенцій, в зв'язку з тим, що товариство не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави та не займає монопольне (домінуюче) становище.

I.1.6. Судові справи:

У Товариства відсутні судові справи, за якими розглядалися позовні вимоги у розмірі на суму один та більше відсотків активів Товариства протягом звітного періоду, стороною в яких виступало Товариство та посадові особи Товариства.

I.2.3. Інформація про корпоративного секретаря.

За звітний період корпоративний секретар не обирався.

I.2.5. Організаційна структура:

Згідно чинного законодавства Товариство не зобов'язане розміщувати організаційну структуру на власному вебсайті.

I.4.6. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

Не надається, оскільки Товариство не займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води.

I.4.7. Інформація про собівартість реалізованої продукції

Не надається, оскільки Товариство не займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води.

I.6. Відокремлені підрозділи

Відокремлені підрозділи відсутні.

II 2. Зміна прав на акції

У звітному періоді були відсутні зміни прав на акції, які мають відображатися у цьому пункті.

II.3.2. Уточнення щодо наявності обмежень за акціями.

Відсутні обмеження за акціями.

П 3.3. Інформація про облігації.

Товариство не здійснювало випуск облігацій

П.3.4. Інформація про інші цінні папери

Товариство не здійснювало випуск інших цінних паперів.

П.3.5. Інформація про деривативні цінні папери

Товариство не здійснювало випуск деривативних цінних паперів.

П.3.6. Інформація про деривативні цінні папери

Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів та не забезпечувало їх.

П.3.7. Звіт про стан об'єкта нерухомості

Товариство не здійснювало емісію цільових корпоративних облігацій.

П.3.8. Інформація про придбання власних цінних акцій протягом звітного періоду.

Товариство не придбавало власні акції протягом звітного періоду.

П.3.9. Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи.

Товариство не здійснювало випуск будь-яких інших цінних паперів крім акцій.

П. 3.11. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження цінних паперів

Будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів Товариства відсутні.

П. 4.2. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

П. 4.3. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій /Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій/Відомості про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію.

III. 2. Річна фінансова звітність (URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено річну фінансову звітність особи)

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа подає річну фінансову звітність у складі звіту.

III.5.1. Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

III.5.2. Відомості про вчинення значних правочинів.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

III.5.3 Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

III.6. Звіт про платежі на користь держави

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію

III.3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

Товариство не відноситься до підприємств, які зобов'язані оприлюднювати аудиторський звіт до річної фінансової звітності.

III 1.1.1.1 Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується ооба

Товариство не користується іншим кодексом корпоративного управління

III 1.1.1.5. Рада директорів

У Товаристві відсутня Рада директорів

III 1.1.3. Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень

Товариство не випускало облігації

IV.1.1.4.3. Інформації про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень.

У товаристві не створені комітети ради.

IV.1.1.5.1. Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів

У Товаристві діє одноособовий виконавчий орган.

IV.1.1.9 Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи

Будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах відсутні.

IV.1.1.12 Інформація про політику розкриття інформації особою

У Товаристві відсутній внутрішній документ про політику розкриття інформації Товариством.

IV.1.1.13 Інформація про радника

У Товаристві відсутній радник

IV.1.1.13 Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених п. 45. цього Положення.

Вимоги пункту не застосовуються до приватних акціонерних товариств, які не становлять суспільний інтерес. Товариство не є таким, що становить суспільний інтерес.

IV.1.1.15 Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг

Відсутня, Товариство не є фінансовою установою.

IV.1.2. Звіт про сталий розвиток

За звітний період Товариство має підстави не складати та оприлюднювати "Звіт про сталий розвиток"

IV.1.3.1. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику

Не розкрита через те, що на кінець звітного періоду Товариство не мало в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

IV.1.3.2. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику.

IV.1.3.3. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

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

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в

структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

IV.1.3.5. Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

IV.1.3.6. Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб

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

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

IV.1.3.8. Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику"

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента, розташованих на території держави зони ризику.

IV.1.3.9. Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

IV.1.3.10 Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

IV.1.3.11 Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

IV.1.3.12 Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка

zareestrovana v inozemnij derzhave zoni riziku.

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що на кінець звітної періоду особа не мала цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка zareestrovana v inozemnij derzhave zoni riziku.

IV. 2.1. Korporativni ta інші договори. Informacija pro korporativni / akcionerni) договори, ukladeni akcionerami (uchasnikami) особи, яка наявна в особи"

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що особа не має корпоративних/акціонерних договорів, ukladених акціонерами (учасниками) особи, які були б ukladeni, nabrali chinnosti або діяли протягом звітної періоду.

IV. 2.2. Korporativni ta інші договори. Informacija pro bud'jakі договори ta/abo pravocini, umovoju chinnosti яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що особа не мала договорів ta/abo pravociniv, umovoju chinnosti яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, які ukladeni, nabrali chinnosti або діяли протягом звітної періоду.

IV. 2.3. Informacija pro bud'jakі винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення.

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію.

IV. 3. Dividendna politika.

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що на кінець звітної періоду особа не мала внутрішнього документа, який визначає дивідендну політику особи.

IV. 5 Perelik posilanj na vnutrishni dokumenti особи, що розміщені на вебсайті особи

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що на кінець звітної періоду особа має право не розміщувати внутрішні документи на власному вебсайті.

V. 1.1. Informacija shodo ipotечних облігацій. Informacija pro zminu prav vlasnikov depozitarnih rozpisok za takimi derivativnimi цінними паперами u зв'язку зі зміною прав за акціями, що є базовим активом таких деривативних цінних паперів.

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

V. 1.2. Informacija pro випуски іпотечних облігацій

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

V. 1.3 Informacija pro rozmir ipotечного покриття ta його співвідношення z rozmirom (sumoju) zobov'язanj za ipotечними облігаціями z цим іпотечним покриттям.

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії

іпотечних облігацій.

V. 1.4. Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбувались протягом звітного періоду.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

V. 1.5 Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття (за кожним випуском іпотечних облігацій).

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

V. 1.6 Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

V. 1.7 Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

V. 1.8 Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

V. 2.1 Інформація щодо сертифікатів ФОН. Відомості про заміну адміністратора за випуском облігацій, управителя іпотечних активів.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

V. 2.2 Основні відомості про ФОН.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

V. 2.3 Інформація про випуски сертифікатів ФОН.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

V. 2.4 Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Юридичні особи власники сертифікатів ФОН.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

V. 2.5 Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Фізичні особи власники сертифікатів ФОН.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

V. 2.6 Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Усього.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

V. 2.7 Розрахунок вартості чистих активів ФОН (на кінець звітного періоду).

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

V. 2.8 Правила ФОН.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

V. 2.9 Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів.

Не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є поручителем (страховиком/гарантом).

Зміст до річного звіту

I. Загальна інформація

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

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу
3. Цінні папери

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи
4. Твердження щодо річної інформації

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)
 - 1) звіт про корпоративне управління
4. Дивіденди

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

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Луцьксантехмонтаж №536"
2	Скорочене найменування	ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №536"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	30248307
4	Дата державної реєстрації	05.01.1999
5	Місцезнаходження	43000, Україна, Волинська обл., Луцький р-н, місто Луцьк, Кліма Савура, будинок 29. Фактичне: 43000, Україна, Волинська обл., Луцький р-н, місто Луцьк, Кліма Савура, будинок 29
6	Адреса для листування	
7	Особа, яка розкриває інформацію	V Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	V Так Ні
9	Категорія підприємства	V Велике Середнє Мале Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	su536@ukr.net
11	Адреса вебсайту	https://www.lstm.com.ua/
12	Номер телефону	0332746001
13	Статутний капітал, грн	81250
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	374
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	81720
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	41.20 - Будівництво житлових і нежитлових будівель 43.22 - Монтаж водопровідних мереж, систем опалення та кондиціонування 25.11 - Виробництво будівельних конструкцій і частин конструкцій
19	Структура управління особи	V Однорівнева Дворівнева Інше

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ФВОЛИНСЬКЕ ОБЛАСНЕ УПР АТОЩАД М.ЛУЦЬК ФВОЛИНСЬКЕ ОБЛАСНЕ УПР АТОЩАД М.ЛУЦЬК
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09303328
	IBAN	UA273033980000026008300714012
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ФВОЛИНСЬКЕ ОБЛАСНЕ УПР АТОЩАД М.ЛУЦЬК
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09303328
	IBAN	UA273033980000026008300714012
	Валюта рахунку	978 ЄВРО
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "КРЕДОБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807862
	IBAN	UA333253650000026001011211154
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
4	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Казначейство України(ел. адм. подат.)
	Ідентифікаційний код юридичної особи	37567646
	IBAN	UA378999980385159000000045927
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
5	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АБ "УКРГАЗБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA413204780000026003924433882
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
6	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "КРЕДОБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807862
	IBAN	UA703253650000000260060008144
	Валюта рахунку	978 ЄВРО 978 ЄВРО
7	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ КБ "ПриватБанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
	IBAN	UA713052990000026008020803505
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
8	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ КБ "ПриватБанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
	IBAN	UA753052990000026009020803399

	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
9	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ Райффайзен Банк
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA883808050000000002604676123
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
10	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ Райффайзен Банк
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA1438080500000000026009590951
	Валюта рахунку	643 РОСІЙСЬКИЙ РУБЛЬ
11	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ Райффайзен Банк
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA5338080500000000026009590928
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
12	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ Райффайзен Банк
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA3338080500000000026000590949
	Валюта рахунку	978 ЄВРО
13	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ Райффайзен Банк
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA8438080500000000026002590947
	Валюта рахунку	985 ПОЛЬСЬКИЙ ЗЛОТИЙ
14	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АБ "УКРГАЗБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA253204780000026040924933141
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
15	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "КРЕДОБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807862
	IBAN	UA533253650000000261000016535
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
16	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ДЕРЖКАЗНАЧЕЙСЬКА СЛУЖБА УКРАЇНИ, М. КИЇВ
	Ідентифікаційний код юридичної особи	37567646
	IBAN	UA868201720355349590000704286
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ

17	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ДЕРЖКАЗНАЧЕЙСЬКА СЛУЖБА УКРАЇНИ, М. КИЇВ
	Ідентифікаційний код юридичної особи	37567646
	IBAN	UA528201720355359220700704286
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
18	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "БАНК АЛЬЯНС"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360506
	IBAN	UA483001190000026003023406001
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА 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	Акціонери товариства	Згідно з реєстром власників цінних паперів які веде депозитарна установа.
2	Наглядова рада	3 осіб: один Голова наглядової ради та двоє Членів наглядової ради.	Голова наглядової ради - Чорнуха Віктор Григорович (до 10.08.2023р.) Голова наглядової ради Власюк Юрій Валерійович (з 11.08.2023р.) Член наглядової ради - Патлашинська Ірина Вікторівна (до 27.04.2023р.) Член наглядової ради - Стельмашук Лілія Антонівна (до 28.04.2023р.) Член наглядової ради Власюк Юрій Валерійович (з 28.04.2023р. до 10.08.2023р.) Член наглядової ради Корець Юлія Федорівна (з 28.04.2023р.)
3	Генеральний директор	1 особа - Генеральний директор	Генеральний директор - Чорнуха Ігор Вікторович
4	Ревізійна комісія	3 осіб: один Голова Ревізійної комісії, та двоє Членів Ревізійної комісії	Голова Ревізійної комісії - Пилипчук Галина Ахматназівна (до 28.04.2023р.) Член Ревізійної комісії - Патрай Василь Володимирович (до 28.04.2023р.) Член Ревізійної комісії - Шестюк Павло Іванович (до 28.04.2023р.)

Інформація щодо посадових осіб

Рада

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Наглядової ради, акціонер	Чорнуха Віктор Григорович			1952	Вища	41	ПАТ "Луцьксантехмонтаж №536" 30248307 Голова правління	28.04.2023 3	Ні
2	Член Наглядової ради, акціонер	Патлашинська Ірина Вікторівна			1983	Вища	16	Східноєвропейський Національний Університет імені Лесі Українки 02125102 Викладач	10.04.2020 3	Ні
3	Член Наглядової ради, акціонер	Стельмашук Лілія Антонівна			1962	Середня	43	ПАТ "Луцьксантехмонтаж №536" 30248307 Секретар ПАТ "Луцьксантехмонтаж №536"	10.04.2020 3	Ні
4	Член Наглядової ради, Голова Наглядової ради, акціонер	Власюк Юрій Валерійович			1983	Середня	10	Приватне підприємство "Домус-Луцьк" 35298546 Директор	28.04.2023 3	Ні
5	Член Наглядової ради, акціонер	Корець Юлія Федорівна			1992	Вища	8	ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №536" 30248307 Секретар	28.03.2023 3	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	Чорнуха Ігор Вікторович			1978	Вища	24	ПАТ "Луцьксантехмонтаж №536" 30248307 ПАТ "Луцьксантехмонтаж №536", голова наглядової ради. Директор ТзОВ "Луцькспецбуд"	22.05.2023 4	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Ревізійної комісії	Пилипчук Галина Ахматназівна			1961	Середня	39	ПАТ "Луцьксантехмонтаж №536" 30248307 Бухгалтер ПАТ "Луцьксантехмонтаж №536"	23.04.2021 5	Ні
2	Член Ревізійної комісії	Патрай Василь Володимирович			1955	Середня	45	ПАТ "Луцьксантехмонтаж №536" 30248307 Слюсар-сантехнік ПАТ "Луцьксантехмонтаж №536"	23.04.2021 5	Ні
3	Член Ревізійної комісії	Шестюк Павло Іванович			1958	Вища	37	ПАТ "Луцьксантехмонтаж №536" 30248307 Майстер ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №536"	23.04.2021 5	Ні
4	Головний бухгалтер	Наумюк Петро Дем'янович			1978	Вища	22	ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №536" 30248703 Головний бухгалтер	01.07.2004 безстроково	Ні
5	Корпоративний секретар	Левчун Сергій Федорович			1990	Вища	12	ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №536" 30248307 Юрисконсульт	25.09.2013 безстроково	Ні

Інформація щодо корпоративного секретаря

Дата призначення на посаду	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3	4	5	6	7	8
25.09.2013	Левчун Сергій Федорович			10	ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536" 30248307 Юрисконсульт	Ні	0950520739 levchun90@gmail.com

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
							прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Голова наглядової ради	Чорнуха Віктор Григорович			141 056	86,8	141 056	0
2	Член наглядової ради	Патлашинська Ірина Вікторівна			21	0,01	21	0
3	Член наглядової ради	Стельмашук Лілія Антонівна			31	0,02	31	0
4	Генеральний директор	Чорнуха Ігор Вікторович			21	0,01	21	0
5	Голова ревізійної комісії	Пилипчук Галина Ахматназівна			185	0,11	185	0
6	Член ревізійної комісії	Патрай Василь Володимирович			21	0,01	21	0
7	Член ревізійної комісії	Шестюк Павло Іванович			115	0,07	115	0
8	Член наглядової ради	Власюк Юрій Валерійович			21	0,01	21	0
9	Член наглядової ради	Корець Юлія Федорівна			28	0,02	28	0
10	Корпоративний секретар	Левчун Сергій Федорович			28	0,02	28	0

3. Структура власності

<https://www.lstm.com.ua/posts>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання.

ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536" є членом: Федерації роботодавців України, Конфедерації будівельників України, Організації роботодавців будівельної галузі Волинської області.

Місцезнаходження Федерації роботодавців України: 01030, м. Київ, вул. Михайла Коцюбинського, 1.

Федерація роботодавців України здійснює лобіювання інтересів у центральних та місцевих органах державного управління України, в іноземних та міжнародних організаціях, підтримує ініціативи роботодавців на законодавчому рівні України, надає унікальні можливості для проведення оперативної ділової і законодавчої розвідки, знижує ризиків ведення бізнесу в Україні, надає медіа-підтримку бізнесу, здійснює організацію широкого спектру конференцій, заходів та зустрічей - на місцевому, національному та міжнародному рівнях.

Товариство є членом Федерації роботодавців України.

Веб-сайт Федерації роботодавців України: <https://fru.ua/ua>.

Місцезнаходження Конфедерації будівельників України: 01001, місто Київ, вул. Грушевського Михайла, будинок 3. Конфедерація будівельників України це найбільше галузеве об'єднання, що представляє понад 900 членів, а це понад 100 тисяч працівників в будівельній та суміжних галузях, та має представництва в усіх регіонах України. Завданням Конфедерації будівельників України є удосконалення нормативно-правової бази, наближення її до європейських та світових стандартів; реалізація програм будівництва доступного житла; покращення інвестиційного клімату; залучення зовнішнього фінансування для проєктів відбудови України; встановлення прозорих норм розвитку будівельного комплексу. Товариство є членом Конфедерації будівельників України.

Веб-сайт Конфедерації будівельників України: www.kbu.org.ua.

Місцезнаходження Організації роботодавців будівельної галузі Волинської області: 43005, вул. Кліма Савура, 29, м. Луцьк, Волинська область, Україна основною метою діяльності організації роботодавців будівельної галузі Волинської області є представництво інтересів роботодавців будівельної галузі Волинської області у економічних, соціально-трудових та інших відносинах, захист їх законних прав та інтересів, а також координація та консолідація дій членів Організації для досягнення позитивних результатів їхньої діяльності та посилення їх впливу на процес формування соціально-економічної політики, вдосконалення соціально-трудових відносин та розвитку соціального партнерства.

ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536" є членом Організації роботодавців будівельної галузі Волинської області з 2003р. та представники товариства беруть участь у вищих органах управління цієї організації. Організація роботодавців будівельної галузі Волинської області не має свого вебсайту.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності.

Товариство у звітному періоді не проводило спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами з об'єднанням вкладів.

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

Бухгалтерський облік Товариства ведеться автоматизовано, з використанням програмного забезпечення "1С 7.7" у відповідності до вимог Закону України № 996-XIV від 16.07.1999р. "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" з наступними змінами та доповненнями, Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 30 листопада 1999 року № 291, а також наказу Про облікову політику товариства від 01 жовтня 2021 року № 1.

Визнання доходу

Доходи Товариства визначаються на дату відвантаження продукції (робіт, послуг) і оцінюються

відповідно до НП(С)БО-15 "Дохід".

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершення операції з наданням послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції.

Інші операційні та фінансові доходи кваліфікуються таким чином: від реалізації інших оборотних активів; від операційної оренди активів; одержані (нараховані) штрафи, пені, неустойки; відшкодування раніше списаних активів; від списання кредиторської заборгованості; від безоплатно отриманих оборотних активів; відсотки банку; інші операційні та фінансові доходи.

Податок на прибуток.

Податок на прибуток врахований у фінансовій звітності відповідно до законодавства України.

Витрати з податку на прибуток складаються з поточного податку на прибуток з урахуванням відстрочених податкових зобов'язань та активів і визнаються у складі фінансового результату, крім випадків, коли вони відносяться до операцій, визнаних безпосередньо у складі капіталу, в поточному або інших періодах.

Поточний податок - це сума, яку, як очікується, потрібно буде сплатити або відшкодувати у податкових органів відносно оподатковуваного прибутку або збитку поточного або попередніх періодів. Інші податки, окрім податку на прибуток, представлені як компонент операційних витрат.

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом балансових зобов'язань станом на дату складання звітності по всіх тимчасових різницях між податковою базою активів і зобов'язань та їх балансовою вартістю, визначеною для цілей складання фінансової звітності.

Визнання витрат

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені. Витрати враховуються за методом нарахування. Формування собівартості реалізованої продукції (послуг) здійснюється відповідно до НП(С)БО 16 "Витрати". До складу виробничої собівартості включаються прямі та постійні загальновиробничі витрати.

Виплати персоналу

Державна пенсійна програма

Товариство здійснює на користь своїх працівників передбачений законодавством єдиний соціальний внесок до Пенсійного фонду України. Внесок розраховується як процент від поточної валової суми заробітної плати та відноситься на витрати по мірі його здійснення, за ставками, що діяли протягом звітного періоду, та які застосовуються до фонду оплати праці. У звіті про прибутки та збитки витрати, пов'язані з такими внесками, визнаються в тому ж періоді, що й відповідна сума заробітної плати.

Витрати на заробітну плату, внески до державного Пенсійного фонду України і фондів соціального страхування, оплачувані річні відпустки та лікарняні, а також премії нараховуються у тому році, в якому відповідні послуги надавались працівникам Товариства.

Основні засоби

Товариство використовує метод оцінки основних засобів за первісною вартістю на час придбання за вирахуванням суми накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Основні засоби класифікуються таким чином: земельні ділянки; будівлі та споруди; машини та обладнання; комп'ютерна техніка; транспортні засоби; інструменти, прилади, інвентар (меблі); інші основні засоби та бібліотечний фонд; багаторічні насадження і витратна тара.

Одиницею обліку основних засобів є окремий об'єкт, що має очікуваний строк корисного використання (експлуатації) понад 12 місяців та вартість якого (без ПДВ) перевищує 20 000 гривень.

Матеріальні активи, що мають очікуваний строк корисного використання (експлуатації) понад 12 місяців та вартість яких не перевищує 20 000 грн. (без ПДВ) визнаються малоцінними необоротними матеріальними активами.

Збільшення балансової вартості основних засобів здійснюється в тих випадках, коли вони призводять до збільшення майбутніх економічних вигід від основного засобу. Всі інші витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки у складі витрат того періоду, в якому вони понесені.

Вибуття основних засобів проводиться за умови їх непридатності для подальшого використання, фізичного та морального зносу. Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів визначається виходячи

із чистої реалізаційної вартості відходів, що утворюються після списання та розбирання кожного об'єкта основних засобів, нематеріальних активів - рівна нулю.

Амортизація

Амортизація основних засобів (крім інших необоротних активів) нараховується із застосуванням прямолінійного методу, що прописано в обліковій політиці товариств Товариства. В товариствах Товариства діють постійно діючі комісії для приймання в експлуатацію та списання основних засобів, нематеріальних активів, МНМА, для визначення їх ліквідаційної вартості та строку корисного використання.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів здійснюється в розмірі 100% їх вартості в першому місяці використання таких об'єктів.

Мінімально допустимі строки корисної експлуатації основних засобів становлять:

Будівлі 20 років, споруди 15 років, передавальні пристрої 10 років;

Машини та обладнання 5 років, комп'ютерна техніка 2 роки;

Транспортні засоби 5 років;

Інструменти, прилади, інвентар, меблі 4 роки;

Багаторічні насадження 10 років;

Інвентарна тара 6 років.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображаються в балансі, якщо існує імовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з їх використанням, та їх первісна вартість може бути достовірно визначена. При нарахування амортизації нематеріальних активів застосовується прямолінійний метод. Мінімальний діапазон строків корисної експлуатації нематеріальних активів складає:

Права користування майном (право постійного користування земельними ділянками) - не визначені;

Права на об'єкти промислової власності від 5 років до 10 років;

Авторське право та суміжні з ним права від 2 років до 10 років;

Інші нематеріальні активи від 1 року до 10 років.

Визнання нематеріального активу припиняється в разі його вибуття або якщо від його використання або вибуття не очікуються майбутні економічні вигоди. Прибуток або збиток, що виникає при припиненні визнання нематеріального активу, визначається як різниця між чистими надходженнями від вибуття (якщо вони є) та балансовою вартістю активу, їх визнають у прибутку або збитку, коли припиняється визнання активу.

Оренда

Товариство як орендодавець

Товариство як орендодавець кожен з договорів оренди класифікує як фінансову або операційну оренду. Класифікація оренди як фінансової або операційної залежить від суті операції, а не від форми договору. Дана класифікація здійснюється за станом на ранішу з дат, - дату заключення договору оренди або дату прийняття сторонами на себе зобов'язань щодо погоджених основних умов договору оренди, та переглядається лише у разі модифікації договору оренди.

Оренда класифікується як фінансова, якщо вона передає в основному всі ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на базовий актив. В іншому випадку оренда класифікується як операційна.

Операційна оренда

Орендодавець подає у своєму Балансі (Звіті про фінансовий стан) активи, які є об'єктом угоди про операційну оренду, згідно з характером активу. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду визнається в складі доходу на прямолінійній основі впродовж терміну оренди, якщо тільки інша систематична основа не дозволяє відображати в часі вигоди користувача, при застосуванні якої вигода, отримана від зданого в оренду активу, зменшується.

Первісні прямі витрати, понесені орендодавцями при веденні переговорів та укладанні угоди про операційну оренду, слід додавати до балансової вартості орендованого активу та визнавати як витрати протягом строку оренди за такою самою основою, як дохід від оренди.

Запаси

Одиницею запасів визначається кожне найменування цінностей.

Облік транспортно-заготівельних витрат ведеться загалом. Для обліку транспортно-заготівельних витрат відкриті окремі субрахунки.

Предмети строком використання менше 1 року, що супроводжують виробничий процес протягом звітного періоду, обліковуються на рахунку 22 "Малоцінні та швидкозношувані предмети". У момент передачі активів в експлуатацію списуються з балансу одночасно з організацією обліку за місцями експлуатації та за відповідальними особами протягом строку фактичного використання таких предметів. При передачі в експлуатацію нараховується знос у розмірі 100% їх вартості.

Вибуття запасів здійснюється за наступними методами:

- сировина, основні й допоміжні матеріали, комплектуючі вироби - ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів (періодичність - за кожною операцією);

Товариство використовує один й той самий метод оцінки для всіх одиниць запасів, що мають однакове призначення та однакові умови використання.

Облік спецодягу, виданого в підзвіт працівникам, обліковується на особових картках протягом усього встановленого терміну його використання. Списання спецодягу з підзвіту до закінчення встановлених термінів його використання здійснюється тільки на підставі актів про його непридатність. Акти здаються в бухгалтерію відповідно до графіка документообігу.

Чиста вартість реалізації визначається, виходячи з очікуваних цін продажу в ході здійснення звичайної діяльності, за вирахуванням передбачуваних витрат для здійснення їх продажу.

За результатами інвентаризації запаси, які визначені такими, що не принесуть економічних вигід у майбутньому, вважаються неліквідними і списуються бухгалтерському обліку або продаються за ціною можливої реалізації.

Дебіторська заборгованість

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю.

Поточна дебіторська заборгованість включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів, що визначається за методом використання абсолютної суми сумнівної заборгованості на основі аналізу платоспроможності окремих дебіторів та умов договору.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю і інша кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість відображається в балансі за сумою погашення.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти і короткострокові депозити в звіті про фінансовий стан включають кошти в банках, в касі, в дорозі та короткострокові депозити з терміном погашення до вимоги.

Виправлення помилок

У примітках до фінансових звітів розкривається інформація щодо виправлення помилок, які мали місце в попередніх періодах:

- зміст і суму помилки.
- статті фінансової звітності минулих періодів, які були переобраховані з метою повторного подання порівняльної інформації.
- факт повторного оприлюднення виправлених фінансових звітів або недоцільність повторного оприлюднення.

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності.

Фінансування діяльності здійснюється як прави таким чином:

- при реалізації проєктів по виконанню будівельно-монтажних робіт замовникам передбачається отримання 30 % авансу, а далі фінансування здійснюється після виконання робіт з підписанням проміжкових актів приймання-передачі виконаних робіт.
- при будівництві житлових будинків залучаються кошти інвесторів (покупців нерухомості) уже на етапі зведення 1-го - 2-го поверхів.

При затримках фінансування, Товариство використовує власні обігові кошти, кошти з наявних відкритих кредитних ліній, а також залучає поворотні фінансові допомоги від засновників.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік.

Дослідження та розробки у звітному періоді не проводились.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа;

Товариство здійснює діяльність у трьох основних напрямках:

- виконання будівельно-монтажних робіт замовникам (державним, комунальним, приватним юридичним особам та фізичним особам. Ці будівельно-монтажні роботи включаються у себе нове будівництво, реконструкцію, капітальний ремонт;
- будівництво і реалізацію житла і нежитлових приміщень кінцевим споживачам - фізичним та юридичним особам;
- інші види діяльності - реалізація товарно-матеріальних цінностей, надання послуг автомобілями, механізмами, виготовлення і реалізація готової продукції.

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі);

Товариство виконало будівельно-монтажних робіт на загальну суму 172,6 млн. грн. (з ПДВ). Збудувало і вело в експлуатацію 11,5 тис. кв.м. житла на суму 211,6 млн. грн., реалізувало та передало покупцям 13,6 тис. кв.м. житла на суму 325,6 млн. грн.

3) середньореалізаційні ціни продуктів;

Середньореалізаційна ціна 1 кв. м. житла становила 23,9 тис. грн.

4) загальна сума виручки;

Загальна сума виручки це дохід (з ПДВ) від продажу товарів та послуг (рах. 70 + 712). За 2023р. загальна сума виручки становила 519,2 млн. грн.

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів;

Товариство не здійснювало експортні операції у звітному періоді.

6) залежність від сезонних змін;

Діяльність Товариство не сильно залежить від сезонних змін.

7) основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки);

Основними клієнтами Товариства у звітному періоді були:

Управління капітального будівництва міськвиконкому м.Луцьк, ЖБК "ОК "Калина Ковель", Управління капітального будівництва Рівненського міськвиконкому, ПП "Рівнеспецбуд ПП", ТзОВ "Луцькспецбуд", МП "Полум'я", ПП "Інтертрейд ПП", ПП "Домус-Луцьк", ПрАТ "Рівненський завод надміцних залізобетонних конструкцій", ТзОВ "Ренопласт".

8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність;

Товариство здійснює свою діяльність виключно на території України.

9) канали збуту;

Специфічних каналів збуду Товариство не має - вся продукція реалізовується в Україні через оголошення в засобах масової інформації.

10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг;

Основними постачальниками Товариства є постачальники з України:

ПП "Рівнеспецбуд ПП" - будівельно-монтажні роботи, ТзОВ "Луцькспецбуд" - будівельно-монтажні роботи, МП "Полум'я" - цегла, ПП "Інтертрейд" - залізобетонні вироби, ПП "Домус-Луцьк" - будівельні матеріали ПрАТ "Рівненський завод надміцних залізобетонних конструкцій" - залізобетонні вироби, ТзОВ "Ренопласт" - металопластикові конструкції.

11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа;

Будівельна галузь добре розвинута в Україні та динамічно розвивається.

12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності;

Основна технологія що використовується при новому будівництві - будівництво багатоповерхових будинків з цегляної кладки.

Під час реконструкції та капітальному ремонті застосовують технології відновлення та посилення несучих конструкцій, перепланування приміщень, демонтаж старих та монтаж нових інженерних мереж, а також гідроізоляція, заміна вікон, дверей, відновлення покрівельного покриття та утеплення будівель.

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність;

Товариство є одним з провідних підприємств на західній Україні.

14) рівень конкуренція в галузі, основні конкуренти особи;

Рівень конкуренції в галузі досить високий. Основними конкурентами є: ТЗОВ "ЄВРОХОЛДІНГ", ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЕФЕКТ", ПП "БК "ІНВЕСТОР", ТОВ

"КОНТИНІУМ-ДЕВЕЛОПМЕНТ", ТЗОВ "ЖИТЛОБУД-2", ТОВ "ОРБІТАБУД", ТОВ "ГОЛДІС БУД".

15) перспективні плани розвитку особи;

Товариство планує зберегти свої лідерські позиції в будівельній галузі західної України, освоїти нові технології виробництва та розширити географію своєї діяльності.

7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11-15.

8. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків.

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

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

Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін в регіоні.

- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причин зниження ціни на первинну нерухомість та/або попиту на неї, що значною мірою вплине на отримання товариством прибутку; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань. Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання їх зниження.

Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозує потоки грошових коштів від операційної діяльності ;

- кредитний ризик: Товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

- ризик коливання процентних ставок: Товариство може зазнати збитків у випадку різкого збільшення процентних ставок по кредитах.

Товариство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент- дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Товариство укладає угоди виключно з перевіреними та фінансово стабільними контрагентами.

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

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

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

Подальша діяльність Товариства спрямована на пошук нових замовників для виконання будівельно-монтажних робіт, пошук та освоєння нових земельних ділянок для будівництва житла, участь у публічних закупівлях, які проводяться на території Волинської області та за її межами.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування.

В 2023 році було придбано, створено і введено в експлуатацію основних засобів в кількості 202 одиниць на загальну вартість 1069,3 тис.грн. Значні інвестиції або придбання не плануються.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване

зростання виробничих потужностей після її завершення.

Основні засоби підприємства утримуються в належному вигляді і розміщені на будівельних майданчиках, а також на території і в приміщеннях, які належать товариству за адресами: м.Луцьк: вул.Клима Савура, 29, вул.Дубнівська, 99А, вул.Єршова, 2А, вул.Дубнівська, 18; м.Ковель: вул.Варшавська, 4; м.Нововолинськ, вул.Східна, 72А. Екологічний вплив при використанні основних засобів відсутній. Вартість основних засобів, переданих у заставу станом на 31.12.2023р. становить 6806,0 тис. гривень. Вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися товариством, станом на 31.12.2023 р. становить 10 230,0 тис. гривень.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень.

Товариство здійснює свою діяльність в Україні. На бізнес Товариства впливають економіка і фінансові потоки України, яким притаманні властивості ринку, який на даний час розвивається. Україна продовжує проведення економічних реформ, розвиток власного правового поля та законодавчої бази, відповідно до потреб ринкової економіки. Проте законодавча та податкова база в Україні схильні до частих змін. Це створює додаткові проблеми для всіх компаній, що ведуть бізнес в Україні. Майбутня стабільність української економіки багато в чому залежить від початих реформ і досягнень, а також від ефективності економічних і фінансових заходів, що вживаються урядом країни. У звітному році уряд продовжував вживати заходи з підтримки економіки країни з метою подолання наслідків глобальної фінансової кризи. Товариство не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на споживчий та фондовий ринки, інші галузі економіки України, а також на те, який вплив вони можуть надати на майбутній фінансовий стан і фінансову діяльність Товариства.

Майбутній економічний розвиток України залежить, як від зовнішніх факторів, так і від заходів внутрішнього характеру, що вживаються урядом країни. Товариство вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Товариства, але є політичні, економічні та юридичні ризики для діяльності в Україні, у тому числі пов'язані з частою зміною законодавства.

Наразі загрозою є ризики, обумовлені зовнішніми чинниками, які пов'язані з наступним: з загальною політичною ситуацією в державі; з економічною ситуацією в світі та Україні; з можливим змінням законодавства у сферах регулювання господарської діяльності та оподаткування; іншими чинниками.

Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень висока.

Найбільшою проблемою у 2023р. є воєнні дії російської федерації проти України та пов'язані з нею наслідки: відключення електроенергії, мобілізація працівників, фінансова невизначеність, брак кваліфікованої робочої сили на ринку.

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

На кінець звітного періоду вартість укладених, але ще не виконаних договорів становила: 67 460 850,00 грн., сума невиконаних робіт за ними становить 49 211 036,00 грн., очікувані прибутки від виконання невиконаних робіт за ними становлять 984 220,72 грн.

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року.

Середньооблікова чисельність штатних працівників становить - 354 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 7 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 3 осіб.

Розмір фонду оплати праці - 81720 тис. грн.

Щодо попереднього року фонд оплати праці збільшився на 40 914 тис. грн.

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

Протягом звітного періоду будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб не надходило.

16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи.

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

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Будівельно-монтажні роботи	АЕ №525394	23.12.2014	Державна архітектурно-будівельна інспекція України	

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	10 260	9 470	0	0	10 260	9 470
будівлі та споруди	2 314	2 027	0	0	2 314	2 027
машини та обладнання	584	564	0	0	584	564
транспортні засоби	1 066	690	0	0	1 086	690
земельні ділянки	4 020	4 020	0	0	4 020	4 020
інші	2 276	2 169	0	0	2 276	2 169
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	10 260	9 470	0	0	10 260	9 470
Додаткова інформація	Станом на 31 грудня 2023 року основних засобів, призначених до продажу, не було. Незавершені капітальні інвестиції відсутні. Вартість основних засобів, переданих у заставу станом на 31.12.2023р. становить 6806,0 тис. гривень. Вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися товариством, станом на 31.12.2023 р. становить 10 230,0 тис. гривень.					

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	185 314	158 125
Статутний капітал, тис.грн	81,3	81,3
Скоригований статутний капітал, тис.грн	81,3	81,3
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	227 938,49	194 495,69
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за	117,19	101,24

попередній звітний період		
Висновок	Товариство відповідає вимогам ч.3 ст.155 Цивільного кодексу України, оскільки розрахункова вартість чистих активів перевищує розмір статутного капіталу.	

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	39 416	X	X
у тому числі:				
АТ "Кредобанк"	20.06.2023	20 000	9	19.09.2024
АТ "Ощадбанк"	25.05.2023	4 854	16,5	21.05.2024
АТ "Ощадбанк"	25.05.2023	4 854	16,5	21.05.2024
АТ "Ощадбанк"	31.05.2023	4 854	16,5	24.05.2024
АТ "Ощадбанк"	31.05.2023	4 854	16,5	24.05.2024
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього):	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	9 997	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	16 245,2	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	202 587,8	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	264 755	X	X

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	ПАТ "Національний депозитарій України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	01001, Україна, Київська обл., м. Київ, вул. Тропініна 7г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №498004
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.11.2009
Міжміський код та телефон	(044) 279-65-40
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 депозитарію цінних паперів

Повне найменування або ім'я	Приватна аудиторська фірма "СЕРКО"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20135311
Місцезнаходження	43005, Україна, Волинська обл., Луцький район р-н, м. Луцьк, 8-ГО БЕРЕЗНЯ, будинок 1, офіс 415
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0383
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	АПУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0332) 232220
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	Аудиторські послуги

Повне найменування або ім'я	Публічне акціонерне товариство комерційний банк "Приватбанк"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
Місцезнаходження	01001, Україна, Київська обл., м. Київ, вул. Грушевського, 1д
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263148
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.06.2013
Міжміський код та телефон	056-716-33-64
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	64.19 - Інші види грошового посередництва 64.19 - Інші види кредитування 64.99 - Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.
Вид послуг, які надає особа	депозитарної діяльності депозитарної установи

Повне найменування або ім'я	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Інші організаційно-правові форми
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Україна, Київська обл., м. Київ,

	вул. Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний) 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

5. Участь в інших юридичних особах

№ з/п	Повне найменування в т.ч. її організаційно-правова форма	Місцезнаходження	Ідентифікаційний код юридичної особи/ номер/код з судового/торговельного/банківського реєстру	Розмір участі особи, %			Активи, які було передано особі
				пряма	опосередкована	сукупна	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Луцькспецбуд Товариство з обмеженою відповідальністю	43005, Волинська область, м.Луцьк, вул.Клима Савура, 29	31398460	100	0	100	Грошові кошти в сумі 199 000,00 грн.

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій, шт.	Номінальна вартість, грн	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Прості іменні акції	1/03/1/10	162 500	0,50	Права та обов'язки, які передбачені чинним законодавством.	Відсутня публічна пропозиція та або допуск до торгів на організованих ринках капіталу	Облік часток Товариства в обліковій системі часток не здійснюється.

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість, грн	Кількість акцій, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30.04.2010	01/03/1/10	Волинське ТУ ДКЦПФР	UA4000145205	Акція проста бездокументна іменна	Електронні іменні	0,5	162 500	81 250	100
Додаткова інформація		Цінні папери на організованих ринках не продаються							

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

Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Чорнуха Віктор Григорович			141 056	86,803692	141 056	0
Усього			141 056	86,803692	141 056	0

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

[illegible]

III. Фінансова інформація

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року
1	2	3
41.20 - Будівництво житлових і нежитлових будівель	430759	100

4. Твердження щодо річної інформації

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 а звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Річний звіт Емітента цінних паперів подається після затвердження рішенням Наглядової ради, та підтвердження річного балансу і звітності Емітента аудитором. Аудитором висловлена думка щодо інформації про корпоративне управління та звіту керівництва.

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

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

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Значний матеріально-технічний потенціал ПрАТ, підкріплений стабільним фінансовим станом, дозволяє оперативно нарощувати темпи робіт на стратегічно важливих ділянках будівництва, концентрувати зусилля власних підрозділів та субпідрядників на виконанні конкретних завдань та досягнення реального результату. Постійно нарощуючи власні потужності, ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №536" планує за 2022 рік розширити свою участь у програмах комплексної забудови міста, виконати будівельно-монтажні роботи.

Колектив ПрАТ має великі плани на майбутнє щодо виробничо-фінансового та соціального розвитку. У першу чергу ведеться модернізація власного монтажно-заготівельного заводу і розвиток бази транспорту та механізмів. ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №536" залучає молодих перспективних випускників місцевої системи профтехосвіти. Для їх закріплення на виробництві застосована система пільг та доплат, надається можливість професійного перенавчання та підвищення кваліфікації. В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році.

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 Емітентом не укладалися деривативи, правочини щодо похідних цінних паперів, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Емітента відсутній.

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

хеджування

Емітентом не укладалися деривативи, правочини щодо похідних цінних паперів, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Емітента відсутній.

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

Емітент, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах фінансового ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

1) звіт про корпоративне управління

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

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

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	так	У Статуті Товариства зазначено, що Товариство створене з метою здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, максимізації добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	так	Права Акціонерів, передбачені законодавством і повністю лотримуються Товариством. Крім того, Товариство забезпечує дотримання духу закону, спрямованого на рівноправне та справедливе ставлення до всіх акціонерів. Закон та Статут надає акціонерам права, включно з правами на: передачу акцій; отримання частки прибутку (у тому числі за рахунок дивідендів); участь та голосування на ЗЗА; голосування щодо фундаментальних рішень (наприклад, про припинення чи зміну діяльності Товариства, зміни до Статуту, обрання та звільнення членів Наглядової ради; отримання істотної інформації про Товариство; переважні права; і право оскаржувати рішення ЗЗА в суді. В звітному періоді Товариство

		забезпечувало захист прав, законних інтересів акціонерів та рівне ставлення до всіх акціонерів, незалежно від кількості простих іменних акцій, якими він володіє, та інших чинників. Захист прав акціонерів здійснювався відповідно до чинного законодавства та інших нормативних актів, а також Статутом Товариства. Питання про недостатність захисту прав акціонерів не виносилось на розгляд Загальних зборів акціонерів як вищого органу акціонерного товариства та Наглядової ради Товариства.
Права міноритарних акціонерів	ні	Розміри пакетів акцій міноритарних акціонерів не дозволяють їм безпосередньо брати участь в управлінні Товариством (наприклад, шляхом формування складу Наглядової ради, надання згоди на укладення значних правочинів тощо). Однак, Товариством міноритарним акціонерам забезпечено права отримання дивідендів, отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості цього майна, отримання інформації про господарську діяльність Товариства.
1) загальні збори акціонерів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	Акціонерам та їх представникам надається повна інформація щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення
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	При наявності згоди кандидатів біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються в особливій інформації щодо зміни складу посадових осіб емітента.
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	Кожен акціонер має право отримати, а Товариство надавало на його запит надати в формі електронних документів (копій документів), безкоштовно документи, з якими акціонери могли ознайомитися під час підготовки до загальних зборів.

Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	ні	У звітному періоді проводились дистанційні загальні збори Товариства Їх проведення, реєстрація акціонерів (їх представників) та голосування здійснювалась авторизованою електронною системою.
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	ні	У звітному періоді проводились дистанційні загальні збори Товариства Їх проведення, реєстрація акціонерів (їх представників) та голосування здійснювалась авторизованою електронною системою.
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	ні	Статутом та/або внутрішніми документами не зазначений детальний регламент проведення загальних зборів акціонерів
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	ні	Оскільки збори були проведені дистанційно, то акціонери були позбавлені можливості задавати ключові питання та отримувати відповіді на них під час 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	На веб-сайті Товариства є вся інформація, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	Наглядовою радою не затверджувалася політика взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між Товариством та її акціонерами.
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	так	Питання взаємодії з інвесторами/акціонерами покладено на корпоративного секретаря.
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного	ні	Наглядовою радою не визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання.

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		
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	Наглядовою радою не затверджено політику взаємодії зі стейкхолдерами
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	Ні Наглядовою радою, ні Генеральним директором не визначався перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню співпрацю
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	В звітному періоді Товариство не звітувало щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами і не публікувало звіт на своєму вебсайті.
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	так	Члени Наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших компаніях
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	ні	Товариство в звітному періоді не вело облік відвідування засідань Наглядової ради
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	ні	У Товариства відсутні локальні нормативні акти, в яких було б передбачено і пояснено обов'язок членів Наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності по відношенню до Товариства
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	В звітному періоді Наглядова рада Товариства діяла на поінформованій основі, тобто отримувала від Генерального директора всю інформацію, яка, обґрунтовану думку Наглядової ради, необхідна їй для ефективного виконання обов'язків.
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	так	Наглядова рада аналізує ступінь виконання обов'язків Генеральним директором Товариства у щорічній оцінці його дій і, за необхідності, розробляє плани заходів з усунення недоліків.
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права	ні	У статуті Товариства та/або її внутрішніх документах не передбачено права Наглядової ради у випадках

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		надзвичайних обставин, які визначені належним чином втручатися у поточне управління Товариством.
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	Наглядова рада Товариства, відповідно до Статуту та Положення про Наглядову раду до складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси. До складу Наглядової ради входять Голова та 2 члени Наглядової ради. Розмір і навички членів Наглядової ради відповідають потребам Товариства.
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	ні	Статутом та Положення про Наглядову раду не передбачено регулярний перегляд кваліфікаційних вимог до кандидатів у члени наглядової ради
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	Наглядова рада Товариства, складається з представників акціонерів Товариства, які відбираються та призначаються на основі їх професійних якостей, досягнень, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу.
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	ні	В Товаристві відсутня формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради. Однак при їх призначенні здійснюється перевірка добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	ні	Процедура відбору членів Наглядової ради не передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку.
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	ні	Товариству не відомо які плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу розробляє Наглядова рада Товариства. Наглядова рада повинна планувати заздалегідь і знати, коли місця в раді стануть вакантними. Наглядова рада повинна підтримувати список потенційних кандидатів.
Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	Наглядова радою Товариства не затверджено політику щодо різноманіття складу Наглядової ради та виконавчого органу.
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від	ні	У зв'язку з тим, що склад Наглядової ради складається з трьох осіб, то

складу наглядової ради		неможливо забезпечити представлення однієї особи не менше 40% від складу Наглядової ради.
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	ні	В звітному періоді Наглядова рада Товариства, відповідно до Статуту та Положення про Наглядову раду складається з представників акціонерів Товариства.
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; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради	так	Члени Наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання.
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	ні	Товариству невідомо про розробку Наглядовою радою плану навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	Голову Наглядової ради Товариства обрано серед представників акціонерів Товариства.
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	так	Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	Функції Голови Наглядової ради визначені в Статуті та Положенні про Наглядову раду Товариства.
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	так	У Товаристві створена посада та призначено корпоративного секретаря.
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	ні	У Наглядовій раді відсутні комітети у зв'язку з малою її чисельністю - 3 осіб.
Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку,	ні	У Наглядовій раді відсутні комітети у зв'язку з малою її чисельністю - 3 осіб.

аудиту, контролю та управління ризиками		
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	ні	У Наглядовій раді відсутні комітети у зв'язку з малою її чисельністю - 3 осіб.
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	У Наглядовій раді відсутні комітети у зв'язку з малою її чисельністю - 3 осіб.
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	У Наглядовій раді відсутні комітети у зв'язку з малою її чисельністю - 3 осіб.
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	ні	У Наглядовій раді відсутні комітети у зв'язку з малою її чисельністю - 3 осіб.
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	ні	Генеральний директор в загальних рисах погоджує з Наглядовою радою напрямки діяльності Товариства.
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	так	Наглядова рада скеровує Генерального директора та здійснює нагляд за його діяльністю, а також затверджує всі рішення, що мають принципове значення і віднесені до її компетенції згідно зі Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	так	Генеральний директор регулярно звітує Наглядовій раді
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	так	Генеральний директор невідкладно інформує Голову Наглядової ради про всі значні події, які трапилися з Товариством.
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	ні	Рішенням Загальних зборів затверджуються умови цивільно-правових договорів або трудових договорів (контрактів) з членами Наглядової ради. Такий цивільно-правовий договір або трудовий договір (контракт) укладається з кожним членом Наглядової ради. За виконання обов'язків члена Наглядової ради за рахунок коштів Товариства може бути встановлена щомісячна винагорода в розмірі відповідно до умов цивільно-правових

		договорів або трудових договорів (контрактів) членів Наглядової ради, які затверджуються Загальними зборами. Розмір винагороди визначається індивідуально.
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	так	Розмір винагороди корелює з фінансовими показниками Товариства.
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	ні	Розмір винагороди Голови наглядової ради залежить від досягнення Товариством фінансових показників

7. Розкриття інформації і прозорість

В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	ні	У Товаристві відсутня затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації що її повинно розкривати Товариство.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	так	Наглядова рада здійснює нагляд за Генеральним директором у підготовці фінансових звітів Перш ніж Наглядова рада затвердить звіти, Генеральний директор повинен засвідчити Наглядовій раді, що фінансова звітність Товариства забезпечує достовірний і точний погляд на її фінансовий стан, відповідає стандартам бухгалтерського обліку, і що управління ризиками є надійними.
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	так	Товариство розміщує на власному вебсайті в розділі "Інформація для акціонерів та стейкхолдерів" інформацію відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

8. Система контролю і стандарти етики

В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	ні	В Товаристві не створена система внутрішнього контролю. Керується Статутом, нормами чинного законодавства
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	так	Статут Товариства передбачає, щодо до компетенції Наглядової ради належить призначення внутрішнього аудитора та затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу (служби) внутрішнього аудиту.
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	В Товаристві відсутня функція комплаєнс та ризик-менеджменту, підзвітна Наглядовій раді.

В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	В Товаристві не затверджено політику з питань управління ризиками.
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	В Товаристві не затверджено декларацію схильності до ризиків.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	так	Звіт щодо управління ризиками розкрито в Звіті керівництва(звіт про управління)
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	ні	В Товаристві відсутній кодекс етики.
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	так	Принцип ділової діяльності Товариства - дотримання високих стандартів щодо прав людини, прав працівників, екологічної відповідальності та боротьби з корупцією.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	ні	В Товаристві не затверджено та не оприлюднено політику щодо запобігання корупції. Наглядова рада та Правління в своїй роботі дотримується правил запобігання та врегулювання конфлікту інтересів відповідно положень Закону України "Про запобігання корупції"
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем	ні	Для виконання функцій Товариства Наглядова рада та Генеральний директор своїми рішеннями впливають на об'єктивність прийняття рішень щодо потенційних та реальних конфліктів інтересів в колективі.
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	Товариство не володіє інформацією щодо процедура щорічної самооцінки членів Наглядової ради.
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	ні	Товариство не володіє інформацією щодо плану дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	Товариство не володіє інформацією щодо проведення комплексної оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта.

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

Дата проведення	10.01.2023
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування

	X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>1. Обрання Головуючого та Секретаря річних загальних зборів акціонерів Товариства. Рішення прийнято. Обрати Головою річних загальних зборів акціонерів Товариства Чорнуху Віктора Григоровича. Обрати Секретарем річних загальних зборів акціонерів Товариства Стельмахук Лілію Антонівну.</p> <p>2. Заслуховування та затвердження звіту Генерального директора про господарську діяльність товариства у 2021 році. Рішення прийнято. Звіт Генерального директора про господарську діяльність у 2021 році затвердити.</p> <p>3. Заслуховування та затвердження звіту Голови Наглядової ради. Рішення прийнято. Звіт Голови Наглядової Ради затвердити.</p> <p>4. Заслуховування та затвердження звіту Ревізійної комісії. Рішення прийнято. Звіт голови ревізійної комісії та баланс станом на 31.12.2021 року затвердити, визнати фінансовий стан задовільним.</p> <p>5. Розподіл прибутків та збитків товариства. Прийняття рішення про нарахування та виплату дивідендів за результатами роботи в 2021 році.</p> <p>Проект рішення №1: Нарахування та виплату дивідендів за 2021 рік не проводити. Рішення не прийнято.</p> <p>Проект рішення №2: Нарахування та виплату дивідендів за 2021 рік проводити з розрахунку 50,00 грн. на одну акцію.</p> <p>Рішення прийнято. Нарахування та виплату дивідендів за 2021 рік проводити з розрахунку 50,00 грн. на одну акцію.</p> <p>6. Про попереднє схвалення значних правочинів, вартість яких перевищує 25 і більше відсотків вартості активів товариства.</p> <p>Рішення прийнято. Схвалити правочини, які можуть вчинятися товариством (ринкова вартість майна або послуг, що є предметом таких правочинів, перевищує 25 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства) до 10.01.2024р., а саме: договори кредиту, позики, банківського вкладу, застави, іпотеки, підряду, купівлі-продажу, поставки, найму (оренди), послуг, доручення, комісії, спільної діяльності, факторингу, комерційної концесії. Гранична сукупна вартість таких правочинів складає 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень. Генеральний директор укладає вищевказані договори за згодою Наглядової Ради.</p>	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	https://www.lstm.com.ua/archives/category/%d1%96%d0%bd%d1%84%d0%be%d1%80%d0%bc%d0%b0%d1%86%d1%96%d1%8f-%d0

	%b4%d0%bb%d1%8f-%d0%b0%d0%ba%d1%86%d1%96%d0%be %d0%bd%d0%b5%d1%80%d1%96%d0%b2/page/3
--	---

Дата проведення	28.04.2023
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>1. Заслуховування та затвердження звіту Генерального директора про господарську діяльність товариства у 2022 році. Рішення прийнято. Звіт Генерального директора про господарську діяльність у 2022 році затвердити.</p> <p>2. Заслуховування та затвердження звіту Голови Наглядової ради. Рішення прийнято. Звіт Голови Наглядової Ради затвердити.</p> <p>3. Заслуховування та затвердження звіту Ревізійної комісії. Рішення прийнято. Звіт голови ревізійної комісії та баланс станом на 31.12.2021 року затвердити , визнати фінансовий стан задовільним.</p> <p>4. Розподіл прибутків та збитків товариства. Прийняття рішення про нарахування та виплату дивідендів за результатами роботи в 2022 році. Проект рішення №1: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік. Нарухування та виплату дивідендів за 2022 рік проводити. Рішення не прийнято.</p> <p>5. Прийняття рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії. Рішення прийнято. Припинити повноваження Ревізійної комісії.</p> <p>6. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом затвердження його у новій редакції. Визначення уповноваженої особи на підписання нової редакції Статуту Товариства Рішення прийнято. 1) Внести зміни до Статуту Товариства шляхом затвердження його у новій редакції; 2) Уповноважити Генерального директора Товариства підписати від імені Товариства Статут Товариства у новій редакції</p> <p>7. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2022р. та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту. Рішення прийнято. Затвердити аудиторський звіт за 2022 рік.</p> <p>8. Про отримання кредиту. Рішення прийнято. Підтвердити право Наглядової Ради на прийняття рішень по отриманню кредитів, сума яких становить від 10 до 25 відсотків вартості активів товариства.</p>	

9. Про попереднє схвалення значних правочинів, вартість яких перевищує 25 і більше відсотків вартості активів товариства.

Рішення прийнято.

Схвалити правочини, які можуть вчинятися товариством (ринкова вартість майна або послуг, що є предметом таких правочинів, перевищує 25 і більше відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства) до 28.04.2024р., а саме: договори кредиту, позики, банківського вкладу, застави, іпотеки, підряду, купівлі-продажу, поставки, найму (оренди), послуг, доручення, комісії, спільної діяльності, факторингу, комерційної концесії. Гранична сукупна вартість таких правочинів складає 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень. Генеральний директор укладає вищевказані договори за згодою Наглядової Ради.

10. Обрання членів Наглядової ради.

Рішення прийнято.

Обрати членами Наглядової ради:

- Чорнуха Віктор Григорович
- Власюк Юрій Валерійович
- Корець Юлія Федорівна

11. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства.

Рішення прийнято.

Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради Товариства. Уповноважити Генерального директора Товариства на підписання відповідних договорів з Головою та членами Наглядової ради Товариства.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

<https://www.lstm.com.ua/archives/category/%d1%96%d0%bd%d1%84%d0%be%d1%80%d0%bc%d0%b0%d1%86%d1%96%d1%8f-%d0%b4%d0%bb%d1%8f-%d0%b0%d0%ba%d1%86%d1%96%d0%be%d0%bd%d0%b5%d1%80%d1%96%d0%b2/page/2>

Частина 4. Рада

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Чорнуха Віктор Григорович (з 01.01.2023р. по 10.08.2023р)			X			
Патлашинська Ірина Вікторівна (з 01.01.2023р. по 27.04.2023р)						
Стельмашук Лілія Антонівна (з 01.01.2023р. по 27.04.2023р)						
Власюк Юрій Валерійович (з 11.08.2023р. по 31.12.2023р)			X			
Корець Юлія Федорівна (з 28.04.2023р. по 31.12.2023р)						
Власюк Юрій Валерійович (з						

28.04.2023р. по 10.08.2023р)						
------------------------------	--	--	--	--	--	--

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	12
з них очних:	12
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	Про обрання Генерального директора, про обрання Голови Наглядової ради, про одержання кредитів, про участь в тендері на виконання робіт "Нове будівництво багатоквартирного житлового будинку на вулиці Володимира Кияна, 49-А в місті Ковелі", про укладення договору із Управлінням капітального будівництва виконавчого комітету Рівненської міської ради виконання робіт: для проекту "Капітальний ремонт Рівненського навчально-реабілітаційного центру "Особлива дитина" Рівненської міської ради на вул. Гурія Бухала, 3 в м. Рівному (термомодернізація будівлі)"; "Капітальний ремонт закладу дошкільної освіти (ясла-садок) компенсуючого типу (спеціальний) "Центр Пагінець" Рівненської міської ради на вул. Олени Теліги, 55 в м. Рівному (термомодернізація будівлі)", участь ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №536" у тендері на закупівлю "Нове будівництво каналізаційного колектора з каналізаційно-насосною станцією по вулицях Шевченка, Парковій та Дорошенка, в м. Ківерці Волинської області за кодом ДК 021:2015 45230000-8 Будівництво трубопроводів, ліній зв'язку та електропередач, шосе, доріг, аеродромів і залізничних доріг; вирівнювання поверхонь"

Звіт ради

Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Генерального директора. У своїй діяльності Наглядова рада Товариства керується діючим законодавством України, Статутом Товариства і рішеннями загальних зборів Товариства. Засідання Наглядової ради проводяться по мірі необхідності, але не рідше одного разу в квартал, за місцем знаходження Товариства, шляхом особистої участі членів Наглядової ради. Наглядова рада складається з 3 (трьох) осіб, включаючи Голову Наглядової ради. Порядок обрання членів Наглядової ради та припинення їх повноважень визначені Статутом ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536".

Протягом 2023 року Наглядовою радою ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536" проводились засідання, на яких розглядалися питання, що входять до компетенції Наглядової ради, основні з них такі як:

- о Надання згоди генеральному директору на укладання правочинів
- о Обрання аудитора Товариства для проведення аудиторської перевірки фінансової звітності Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором, встановлення розміру оплати його послуг
- о Розгляд окремих питань діяльності Товариства

У подальшому, Наглядовою радою Товариства в межах її компетенції, визначеної Статутом Товариства й надалі здійснюватимуться заходи, направлені на:

- 1) забезпечення реалізації основних напрямків діяльності Товариства визначених Загальними зборами акціонерів Товариства;
- 2) забезпечення належної роботи Товариства та отримання прибутку за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 3) забезпечення дотримання Генеральним директором Товариства вимог Статуту та законодавства України.

За 2023рік скарг від акціонерів за звітний період до Наглядової Ради не надходило. Діяльність Наглядової ради у 2023р. здійснювалась відповідно до Статуту Товариства і завдань покладених на неї Загальними зборами акціонерів.

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Чорнуха Ігор Вікторович (з 01.01.2023р. по 31.12.2023р.)
РНОКПП	
УНЗР	
Опис ключових рішень керівника	Приймав усі рішення, що стосуються його компетенції передбаченої Статутом та чинним законодавством, зокрема, щодо отримання кредитів, гарантій, участі у тендерах на закупівлю робіт тощо.
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	Войтюк Ігор Миколайович (з 01.01.2023р. по 31.12.2023р.)
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника керівника	<ol style="list-style-type: none"> 1.Визначає, планує, здійснює і координує усі види виробничої діяльності Товариства. 2.Організовує роботу і ефективну взаємодію виробничих одиниць, структурних підрозділів Товариства, скеровує їх діяльність на досягнення високих темпів розвитку і удосконалення виробництва та продукції. 3.Забезпечує відповідність виробництва кращим світовим зразкам з метою задоволення потреб замовників і споживачів, підвищення продуктивності праці, ефективності виробництва і якості на основі широкого впровадження нової техніки та новітньої технології, організації праці, виробництва і управління, удосконалення господарського процесу. 4.Скеровує діяльність персоналу на досягнення високих економічних та фінансових результатів. 5.Забезпечує виконання Товариством програми оновлення продукції, планів капітального будівництва, обов'язків перед постачальниками, замовниками. 6. Організовує виробничо-господарську діяльність підприємства на основі застосування методів обґрунтованого планування, нормативних матеріалів, фінансових і трудових витрат, широкого розповсюдження передового досвіду, а також максимальної мобілізації резервів виробництва шляхом досягнення високих техніко-економічних показників, підвищення технічного рівня і якості продукції, раціонального і економічного використання усіх видів ресурсів. 7. Вживає заходів щодо використання безпечних і сприятливих умов праці, дотримання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища. 8.Здійснює заходи із соціального розвитку колективу Товариства, проводить роботу щодо зміцнення трудової і виробничої дисципліни, сприяє розвитку творчої ініціативи і трудової активності працівників. 9.Забезпечує взаємодію економічних і адміністративних методів керівництва, матеріальних і моральних стимулів підвищення ефективності виробництва, а також підсилення відповідальності кожного працівника за доручену йому справу. 10.Виконує завдання в межах своєї компетенції, доручає виконання окремих організаційно-господарських функцій іншим посадовим особам: керівникам структурних підрозділів, залучає до виконання розроблених планів головного інженера Товариства. 11.Забезпечує дотримання законності, активне використання

	<p>правових засобів удосконалення управління, зміцнення договірної дисципліни і обліку, господарського розрахунку.</p> <p>12.Здійснює заходи щодо соціального захисту колективу Товариства, забезпечення і збереження зайнятості працівників.</p> <p>13.Представляє Товариство у взаємовідносинах з партнерами.</p> <p>14.Готує проекти нормативних документів, що вимагають затвердження генеральним директором.</p> <p>15.Забезпечує виконання робіт з капітального будівництва у Товаристві, цільове і раціональне використання інвестиційних ресурсів.</p> <p>16.Контролює дотримання правил техніки безпеки на об'єктах з метою недопущення нещасних випадків на виробництві.</p>
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	Войтюк Ігор Миколайович (09.03.2023р.-10.03.2023р., 08.05.2023р.-09.05.2023р., 28.09.2023р.-29.09.2023р., 25.12.2023р.-29.12.2023р.)
РНОКПП	
УНЗР	

Звіт виконавчого органу

На протязі 2023року ПрАТ " Луцьксантехмонтаж № 536" виконувало роботи на об'єктах:

Нове будівництво багатоквартирного житлового будинку №6, місто Луцьк, проспект Перемоги, 34

Нове будівництво багатоквартирних житлових будинків з вбудовано-прибудованими приміщеннями громадського призначення на вул. Рівненській, 119 в місті Луцьку (І черга будівництва III пусковий комплекс)

Нове будівництво багатоквартирного житлового будинку з вбудованими приміщеннями громадського призначення на вул. 40 років Перемоги у м. Ковелі

Нове будівництво багатоквартирних житлових будинків з вбудовано-прибудованими приміщеннями громадського призначення на вул. Рівненській, 119 в місті Луцьку (І черга будівництва II пусковий комплекс)

Нове будівництво багатоквартирного житлового будинку з вбудовано-прибудованими приміщеннями громадського призначення на вул. Шкільній у с. Зміїнець Луцького району (Будинок №3)

Нове будівництво багатоквартирного житлового будинку на вул. Залізничній, 16 у м. Луцьку

Фінансовані грантом поставка та монтаж-демонтаж всього необхідного обладнання і матеріалів для проекту "Капітальний ремонт Рівненського навчально-реабілітаційного центру "Особлива дитина" Рівненської міської ради на вул. Гурія Бухала, 3 в м. Рівному (термомодернізація будівлі)"; "Капітальний ремонт закладу дошкільної освіти (ясла-садок) компенсуючого типу (спеціальний) "Центр Пагінець" Рівненської міської ради на вул. Олени Теліги, 55 в м. Рівному (термомодернізація будівлі)"; "Капітальний ремонт закладу дошкільної освіти (ясла-садок) компенсуючого типу (спеціальний) №35 Рівненської міської ради на вул. Гагаріна, 73 в м. Рівному (термомодернізація будівлі)"

Реконструкція окремих приміщень центрального теплового пункту під газову котельню по проспекту Відродження, №30-в, м. Луцьк Волинської області (коригування)

Капітальний ремонт Будинку панахиди на проспекті Василя Мойсея,8 в м. Луцьку

Капітальний ремонт мереж водовідведення ветеринарного та комплексно-ветеринарного приміщення комунального підприємства "Ласка" на вул. Мамсурова,9 в м. Луцьку (коригування)

Реконструкція тепломережі центрального теплового пункту по проспекту Відродження, №30-в, м. Луцьк Волинської області Ми реалізуємо нові проекти, а також вивчаємо досвід житлового будівництва за кордоном, їх експлуатацію, вирішення екологічних та соціальних питань.

На діяльність товариства у 2023 році значною мірою вплинули воєнні дії російської федерації, що не дало можливості наростити обсяги виконаних та реалізованих робіт до рівня попередніх років. Об'єм виконаних робіт будівельно-монтажних робіт становив 172,6 млн. грн.. з ПДВ. Середня чисельність штатних працівників складала 354 осіб, завантаженість працівників складала 100%.

Для нас пріоритетними є добробут та розвиток персоналу, безпека праці . Постійно залучаємо студентів на проходження виробничої практики з метою оновлення колективу молодими спеціалістами.

Товариство своєчасно та в повному обсязі сплачує податки.

Аналізуючи ряд показників фінансового стану можна сказати, що товариство є перш за все соціально-відповідальним та соціально-орієнтованим про що свідчать:

- своєчасна виплата заробітної плати;
- надання спонсорської допомоги;
- надання допомоги працівникам;
- постійний пошук максимального завантаження працівників на об'єктах;
- утримання спортивних споруд та команд.

Переконаний: головною цінністю Товариства є люди - наші співробітники, члени їх родин, громади тих населених пунктів, де розміщені наші об'єкти, українське суспільство загалом.

ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536" усвідомлює суспільну значущість результатів роботи компанії для вітчизняної економіки , тому прикладаємо усіх зусиль для нової співпраці з замовниками шляхом участі в тендерах та залученню інвестицій в житлове будівництво.

Частина 6. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності

Ім'я	Левчун Сергій Федорович
РНОКПП	
УНЗР	
Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря	Закон України "Про акціонерні товариства", "Принципи корпоративного управління" затверджені рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 № 955
Орган управління, який прийняв рішення про призначення корпоративного секретаря	Наглядова рада
Дата та номер рішення про призначення корпоративного секретаря	25.09.2013 б/н
Дата та номер рішення про затвердження звіту корпоративного секретаря за звітний період	
Основні положення звіту щодо результатів діяльності корпоративного секретаря за звітний період	

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

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту	ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	Система внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства реалізується через органи управління і контролю, а саме - Загальні збори акціонерів, Наглядову раду, Генерального директора
Перелік підрозділів та опис	відсутні

функцій підрозділів другої лінії захисту	
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	відсутні
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	ні
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	відсутні
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Відсутні
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	Відсутні
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Не затверджувалася
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	

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
Чорнуха Віктор Григорович			86,803692	86,803692

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

Ім'я або повне найменування	РНОКПП	УНЗР	Опис наявного обмеження
-----------------------------	--------	------	-------------------------

акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено			
Акціонери, які мають 16113 акцій, голосування яких обмежено.			<p>Згідно із пунктом 10 розділу VI Закону України від 12.10.2014р. "Про депозитарну систему України" власник цінних паперів, які були дематеріалізовані, зобов'язаний звернутися до обраної емітентом депозитарної установи та укласти з нею договір про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або здійснити переказ прав на цінні папери на свій рахунок в цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі.</p>

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
Пилипчук Галина Ахматназібівна			Голова Ревізійної комісії, призначена Загальними зборами акціонерів, протокол № 1 від 23.04.2021р.	Керувати роботою Ревізійної комісії	Призначається і звільняється Загальними зборами акціонерів
Патрай Василь Володимирович			Член Ревізійної комісії, призначена Загальними зборами акціонерів, протокол № 1 від 23.04.2021р.	Брати участь у засіданнях Ревізійної комісії	Призначається і звільняється Загальними зборами акціонерів
Шестюк Павло Іванович			Член Ревізійної комісії, призначена Загальними зборами акціонерів, протокол № 1 від 23.04.2021р.	Брати участь у засіданнях Ревізійної комісії	Призначається і звільняється Загальними зборами акціонерів
Левчун Сергій Федорович			Корпоративний секретар, призначений Наглядовою радою, протокол б/н від 25.09.2013	Відповідає за ефективну поточну взаємодію товариства з акціонерами, іншими інвесторами, координацію дій товариства щодо захисту прав та інтересів акціонерів, підтримання ефективної роботи ради директорів або наглядової ради, а також виконує інші функції, визначені цим Законом, статутом акціонерного товариства	Призначається та звільняється Наглядовою радою
Наумюк Петро Дем'янович			Головний бухгалтер, Генеральний директор, наказ № 64 від 01.07.2004р.	Керує роботою бухгалтерії Товариства	Призначається та звільняється Генеральним директором

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

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Чорнуха Ігор Вікторович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Генеральний директор
Дата вступу на посаду	25.05.2019
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: 4301064,44 Мають виплатити: 246139,4 Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Грошова Мають виплатити: Грошова Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Не передбачено
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Згідно законодавства України.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Інформація відсутня

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 19,508

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Чорнуха Віктор Григорович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Голова Наглядової ради
Дата вступу на посаду	10.04.2020
Розмір винагороди у	Виплатили: 0

національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди відсутня.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Компенсації, що передбачені чинним законодавством України.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Інформація відсутня

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	Патлашинська Ірина Вікторівна
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	10.04.2020
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:
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Не передбачено
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Винагорода або компенсації не передбачені
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Інформація відсутня

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	Власюк Юрій Валерійович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	28.04.2023
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:
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 частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:

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

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	Корець Юлія Федорівна
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	28.04.2023
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:
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 частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату:
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Не передбачено

Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Винагорода або компенсації не передбачені
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Інформація відсутня

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

4. Дивіденди

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	8 125 000	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	50	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн.	0	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	22.11.2023	
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	23.11.2023	
Спосіб виплати дивідендів	безпосередньо акціонерам	
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату	За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду:	За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду:
Дата (дати) перерахування/ відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату	За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду:	За результатами звітного періоду: За результатами попереднього періоду:
Додаткова інформація	<p>На річних Загальних зборах акціонерів за 2021р., які відбулися дистанційно 10.01.2023р. було прийнято рішення про виплату дивідендів за 2021р. з розрахунку 50 грн. за 1 акцію (протокол № 1 від 16.01.2023р.)</p> <p>Згідно рішення Наглядової ради (протокол № 21 від 21.11.2023р.) були прийняті такі рішення:</p> <ul style="list-style-type: none"> - визначити дату обліку для складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 рік - 23 листопада 2023 року <p>На річних Загальних зборах акціонерів за 2023р., які відбулися дистанційно 29.04.2024р. було прийнято рішення про виплату дивідендів за 2023р. з розрахунку 50 грн. за 1 акцію (протокол № 1 від 02.05.2024р.)</p>	

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

3. Інша інформація

№ з/п	Вид іншої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Відомості про	27.03.2023	https://www.lstm.com.ua/archives/category/%D1%96%D0

	проведення загальних зборів		%BD%D1%84%D0%BE%D1%80%D0%BC%D0%B0%D1%86%D1%96%D1%8F-%D0%B4%D0%BB%D1%8F-%D0%B0%D0%BA%D1%86%D1%96%D0%BE%D0%BD%D0%B5%D1%80%D1%96%D0%B2/page/3
--	-----------------------------	--	--

Підприємство Територія Організаційно-правова форма господарювання Вид економічної діяльності Середня кількість працівників: 374 Адреса, телефон: 43000 місто Луцьк, Кліма Савура, будинок 29, 0332746001 Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку за міжнародними стандартами фінансової звітності	Приватне акціонерне товариство "Луцьксантехмонтаж №536"	Дата за ЄДРПОУ	КОДИ 01.01.2024 30248307
	Волинська обл.	за КАТОТТГ	UA0708017001 0083384
	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
	Будівництво житлових і нежитлових будівель	за КВЕД	41.20
			v

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

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	329	319
первісна вартість	1001	460	460
накопичена амортизація	1002	(131)	(141)
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	10 260	9 470
первісна вартість	1011	43 621	44 298
знос	1012	(33 361)	(34 828)
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	(0)	(0)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	11 647	14 930
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	22 236	24 719
II. Оборотні активи			

Запаси	1100	328 132	314 400
Виробничі запаси	1101	25 814	16 448
Незавершене виробництво	1102	178 837	179 869
Готова продукція	1103	123 481	118 083
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2 845	3 913
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	4 701	15 350
з бюджетом	1135	327	3
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	5 480	5 154
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	6 322	60 942
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	6 322	60 942
Витрати майбутніх періодів	1170	311	214
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	27 141	28 865
Усього за розділом II	1195	375 259	428 841
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	397 495	453 560

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	81	81
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	20	20
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	158 024	185 213
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	158 125	185 314
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0

Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	27 313	39 416
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	20 054	23 666
розрахунками з бюджетом	1620	5 931	9 997
у тому числі з податку на прибуток	1621	992	3 052
розрахунками зі страхування	1625	398	747
розрахунками з оплати праці	1630	2 012	2 744
одержаними авансами	1635	148 058	159 751
розрахунками з учасниками	1640	625	7 532
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	4 282	5 131
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	30 697	19 262
Усього за розділом III	1695	239 370	268 246
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	397 495	453 560

Керівник

Чорнуха Ігор Вікторович

Головний бухгалтер

Наумюк Петро Дем'янович

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Луцьксантехмонтаж №536"Дата
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2024
30248307

Звіт про фінансові результати
(Звіт про сукупний дохід)
за 2023 рік
Форма №2
I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	430 759	240 923
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	(0)	(0)
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(362 586)	(218 752)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	68 173	22 171
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	21 536	7 537
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	(21 772)	(13 584)
Витрати на збут	2150	(6 746)	(3 028)
Інші операційні витрати	2180	(19 966)	(7 129)
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	41 225	5 967
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	3 283	0
Інші фінансові доходи	2220	0	204
Інші доходи	2240	26	746
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0

Фінансові витрати	2250	(2 339)	(1 219)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(1 894)
Інші витрати	2270	(0)	(657)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	42 195	3 147
збиток	2295	(0)	(0)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-6 881	-1 211
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	35 314	1 936
збиток	2355	(0)	(0)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	35 314	1 936

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	261 336	154 178
Витрати на оплату праці	2505	81 720	40 806
Відрахування на соціальні заходи	2510	15 886	8 726
Амортизація	2515	1 870	1 992
Інші операційні витрати	2520	30 194	31 384
Разом	2550	391 006	237 086

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	162 500	162 500
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	162 500	162 500
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	217,320000	11,910000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	217,320000	11,910000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	50,00	0,00

Керівник

Чорнуха Ігор Вікторович

Головний бухгалтер

Наумюк Петро Дем'янович

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Луцьксантехмонтаж №536"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2024

30248307

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2023 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	404 432	180 075
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	1 020	4 718
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	124 272	83 083
Надходження від повернення авансів	3020	4 941	1 238
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	488	281
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	82	1 414
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(333 077)	(218 516)
Праці	3105	(63 387)	(39 293)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(15 537)	(8 892)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(44 693)	(24 650)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(4 820)	(892)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(22 499)	(10 849)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(17 374)	(12 909)
Витрачання на оплату авансів	3135	(12 325)	(3 248)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1 770)	(2 320)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(9 902)	(9 242)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	54 544	-35 352
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	320
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			

відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(970)	(355)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-970	-35
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	187 984	65 162
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	2 297	4 778
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	(183 210)	(64 254)
Сплату дивідендів	3355	(691)	(17)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(2 339)	(1 220)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)
Інші платежі	3390	(5 547)	(7 911)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-1 506	-3 462
Чистий рух коштів за звітний період	3400	52 068	-38 849
Залишок коштів на початок року	3405	6 322	41 524
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	2 552	3 647
Залишок коштів на кінець року	3415	60 942	6 322

Керівник

Чорнуха Ігор Вікторович

Головний бухгалтер

Наумюк Петро Дем'янович

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Луцьксантехмонтаж №536"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2024

30248307

Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За 2023 рік
Форма №3-н

Код за ДКУД 1801006

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надход- ження	видаток	надход- ження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги	3553	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0

Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	X	0	X	0
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на:	3345	X	0	X	0

Викуп власних акцій					
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Керівник

Чорнуха Ігор Вікторович

Головний бухгалтер

Наумюк Петро Дем'янович

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Луцьксантехмонтаж
№536"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2024

30248307

Звіт про власний капітал

За 2023 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєст ований капітал	Капітал у дооцінках	Додаткови й капітал	Резервний капітал	Нерозподіл ений прибуток (непокрити й збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	81	0	0	20	158 024	0	0	158 125
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	81	0	0	20	158 024	0	0	158 125
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	35 314	0	0	35 314
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку: Виплати власникам	4200	0	0	0	0	-8 125	0	0	-8 125
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного	4210	0	0	0	0	0	0	0	0

капіталу									
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	27 189	0	0	27 189
Залишок на кінець року	4300	81	0	0	20	185 213	0	0	185 314

Керівник

Чорнуха Ігор Вікторович

Головний бухгалтер

Наумюк Петро Дем'янович

Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності
ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2023 РОКУ
(в тис. грн.)

Примітка 1. Загальна інформація

Організаційна структура і діяльність

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛУЦЬКСАНТЕХМОНТАЖ № 536" (далі "Товариство") є юридичною особою, створеною відповідно до законодавства України. ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЛУЦЬКСАНТЕХМОНТАЖ № 536", зареєстроване Виконавчим комітетом Луцької міської ради 05 січня 1999 року.

Товариство займається будівництвом, виконує власними силами весь комплекс робіт починаючи із фундаменту і закінчуючи здачею об'єкта "під ключ".

Організаційно-правова форма: ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО.

Товариство займається будівництвом, виконує власними силами весь комплекс робіт починаючи із фундаменту і закінчуючи здачею об'єкта "під ключ".

Товариство веде діяльність за наступними напрямками:

- о Будівництво житлових і нежитлових будівель;
- о виробництво бетонних розчинів, готових до використання;
- о виробництво будівельних металевих конструкцій і частин конструкцій;
- о монтаж водопровідних мереж, систем опалювання та кондиціонування;
- о інше.

Товариство має ліцензію АЕ № 525394 від 26.12.2014р., видана Державною архітектурно-будівельною інспекцією України, на господарську діяльність, пов'язану із створенням об'єктів архітектури.

Юридична адреса Товариства - Україна, 43005, вул. Кліма Савура, 29, м. Луцьк, Волинської області (WEB - сторінка: <http://lstm.com.ua>, адреса електронної пошти: su536@ukr.net)

Функціональною валютою звітності є гривня. Звітність складена в тисячах гривень.

Примітка 2. Операційне середовище

24 лютого 2022 року Російська Федерація розпочала повномасштабне військове вторгнення в Україну. Широкі проблеми безпеки стали викликом для подальшого стабільного розвитку економічного та фінансового сегментів в Україні, а операційне середовище відтоді залишається ризикованим і має високий рівень невизначеності. Для оцінки економічних наслідків, ймовірно, знадобиться час, враховуючи швидкий характер розвитку ситуації та непередбачуваність війни. Уряд визначив пріоритетними напрямки оборони і соціальних видатків і продовжує виконувати свої зобов'язання щодо зовнішнього боргу. Компанії продовжують сплачувати податки, а гроші все ще циркулюють через фінансову систему країни. Після початку повномасштабної військової атаки бої досі тривають, спричиняючи тисячі жертв серед цивільного населення. Російські атаки спрямовані на знищення цивільної інфраструктури по всій Україні, включаючи лікарні та житлові комплекси. При цьому логістичні шляхи на окупованих територіях були пошкоджені, до них немає доступу. Інші залізничні та автомобільні логістичні маршрути доступні для використання, оскільки Україна має розгалужену автомобільну та залізничну мережу. Станом на дату затвердження цієї фінансової звітності, за наявними даними, активи Товариства не були пошкоджені.

Вплив COVID-19

Остаточний вплив COVID-19 залежить від майбутніх подій, включаючи, серед іншого, кінцеве географічне поширення та тяжкість нових штамів вірусу, наслідки урядових та інших заходів, спрямованих на запобігання поширенню вірусу, розвиток ефективних методів лікування, тривалість спалаху, дії, вжиті державними органами, клієнтами, постачальниками та іншими третіми сторонами, наявність робочої сили, а також терміни та ступінь відновлення нормальних економічних умов та умов роботи. Керівництво продовжує докладати зусиль для виявлення, управління та пом'якшення впливу пандемії COVID-19 на економіку Товариства; однак існують фактори, які не відомі чи не контролюються, включаючи тривалість та тяжкість цього спалаху, будь-який такий подібний спалах, а також подальші урядові та регуляторні заходи.

Примітка 3. Основи підготовки фінансової звітності

Ця фінансова звітність є фінансовою звітністю Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року, складена відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (надалі - НП(с)БО).

Форми звітів складені у відповідності до вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07 лютого 2013 року (зі змінами), у межах чинного законодавства, нормативних актів Міністерства фінансів України.

Фінансова звітність Товариства підготовлена відповідно до вимог Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності" затвердженого наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07 лютого 2013 року (зі змінами), на основі облікових політик та облікових оцінок станом на 31.12.2023 року.

Функціональною валютою та валютою подання фінансової звітності Товариства є українська гривня. Операції у валютах, які відрізняються від функціональної валюти Товариства, вважаються операціями в іноземних валютах.

Фінансова звітність представлена в тисячах гривень, а всі суми округлені до цілих тисяч.

Фінансова звітність затверджена рішенням наглядової ради від 28.02.2024р. № 1.

Фінансова звітність готувалася з використанням наступних принципів:

Обачність - застосування в бухгалтерському обліку методів оцінки, які повинні запобігати заниженню оцінки зобов'язані та витрат і завищенню оцінки активів і доходів товариства.

Повне висвітлення - фінансова звітність повинна містити всю інформацію про фактичні та потенційні наслідки господарських операцій та подій, здатних вплинути на рішення, що приймаються на її основі.

Автономність - товариства, що входять до складу Товариства, розглядаються як юридичні особи, відокремлені від її власників, у зв'язку з чим особисте майно та зобов'язання власників не повинні відображатися у фінансовій звітності товариства.

Послідовність - постійне (із року в рік) застосування обраної облікової політики. Зміна облікової політики можлива лише у випадках, передбачених національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, і повинна бути обгрунтована та розкрита у фінансовій звітності.

Безперервність - оцінка активів та зобов'язань Товариства здійснюється виходячи з припущення, що його діяльність буде тривати далі.

Нарахування та відповідність доходів і витрат - для визначення фінансового результату звітного періоду - необхідно порівняти доходи звітного періоду з витратами, що були здійснені для отримання цих доходів. При цьому доходи і витрати відображаються в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності в момент їх виникнення, незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів.

Керівництво Товариства вважає, що підготовка цієї фінансової звітності на основі припущення, що Товариство здатна продовжувати свою діяльність на безперервній основі, є обгрунтованою, оскільки керівництво вживає певні ініціативи, направлені на покращення фінансових показників діяльності та ліквідності Товариства.

Зазначені принципи застосовувались послідовно протягом всіх періодів, які представлені у фінансовій звітності у вигляді порівняльної інформації.

Примітка 4. Основні аспекти облікової політики

Бухгалтерський облік Товариства ведеться автоматизовано, з використанням програмного забезпечення "1С 7.7" у відповідності до вимог Закону України № 996-XIV від 16.07.1999р. "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" з наступними змінами та доповненнями, Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 30 листопада 1999 року № 291, а також наказу Про облікову політику товариства від 01 жовтня 2021 року № 1.

Визнання доходу

Доходи Товариства визначаються на дату відвантаження продукції (робіт, послуг) і оцінюються відповідно до НП(С)БО-15 "Дохід".

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершення операції з наданням послуг на дату балансу, якщо може бути достовірно оцінений результат цієї операції.

Інші операційні та фінансові доходи кваліфікуються таким чином: від реалізації інших оборотних активів; від операційної оренди активів; одержані (нараховані) штрафи, пені, неустойки; відшкодування раніше списаних активів; від списання кредиторської заборгованості; від безоплатно отриманих оборотних активів; відсотки банку; інші операційні та фінансові доходи.

Податок на прибуток.

Податок на прибуток врахований у фінансовій звітності відповідно до законодавства України.

Витрати з податку на прибуток складаються з поточного податку на прибуток з урахуванням відстрочених податкових зобов'язань та активів і визнаються у складі фінансового результату, крім випадків, коли вони відносяться до операцій, визнаних безпосередньо у складі капіталу, в поточному або інших періодах.

Поточний податок - це сума, яку, як очікується, потрібно буде сплатити або відшкодувати у податкових органів відносно оподатковуваного прибутку або збитку поточного або попередніх періодів. Інші податки, окрім податку на прибуток, представлені як компонент операційних витрат.

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом балансових зобов'язань станом на дату складання звітності по всіх тимчасових різницях між податковою базою активів і зобов'язань та їх балансовою вартістю, визначеною для цілей складання фінансової звітності.

Визнання витрат

Витрати визнаються витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені. Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені. Витрати враховуються за методом нарахування. Формування собівартості реалізованої продукції (послуг) здійснюється відповідно до НП(С)БО 16 "Витрати" До складу виробничої собівартості включаються прямі та постійні загальновиробничі витрати.

Виплати персоналу

Державна пенсійна програма

Товариство здійснює на користь своїх працівників передбачений законодавством єдиний соціальний внесок до Пенсійного фонду України. Внесок розраховується як процент від поточної валової суми заробітної плати та відноситься на витрати по мірі його здійснення, за ставками, що діяли протягом звітного періоду, та які застосовуються до фонду оплати праці. У звіті про прибутки та збитки витрати, пов'язані з такими внесками, визнаються в тому ж періоді, що й відповідна сума заробітної плати.

Витрати на заробітну плату, внески до державного Пенсійного фонду України і фондів соціального страхування, оплачувані річні відпустки та лікарняні, а також премії нараховуються у тому році, в якому відповідні послуги надавались працівникам Товариства.

Основні засоби

Товариство використовує метод оцінки основних засобів за первісною вартістю на час придбання за вирахуванням суми накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Основні засоби класифікуються таким чином: земельні ділянки; будівлі та споруди; машини та обладнання; комп'ютерна техніка; транспортні

засоби; інструменти, прилади, інвентар (меблі); інші основні засоби та бібліотечний фонд; багаторічні насадження і витратна тара.

Одиницею обліку основних засобів є окремий об'єкт, що має очікуваний строк корисного використання (експлуатації) понад 12 місяців та вартість якого (без ПДВ) перевищує 20 000 гривень.

Матеріальні активи, що мають очікуваний строк корисного використання (експлуатації) понад 12 місяців та вартість яких не перевищує 20 000 грн. (без ПДВ) визнаються малоцінними необоротними матеріальними активами.

Збільшення балансової вартості основних засобів здійснюється в тих випадках, коли вони призводять до збільшення майбутніх економічних вигід від основного засобу. Всі інші витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки у складі витрат того періоду, в якому вони понесені.

Вибуття основних засобів проводиться за умови їх непридатності для подальшого використання, фізичного та морального зносу. Ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів визначається виходячи із чистої реалізаційної вартості відходів, що утворюються після списання та розбирання кожного об'єкта основних засобів, нематеріальних активів - рівна нулю.

Амортизація

Амортизація основних засобів (крім інших необоротних активів) нараховується із застосуванням прямолінійного методу, що прописано в обліковій політиці товариств Товариства. В товариствах Товариства діють постійно діючі комісії для приймання в експлуатацію та списання основних засобів, нематеріальних активів, МНМА, для визначення їх ліквідаційної вартості та строку корисного використання.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів здійснюється в розмірі 100% їх вартості в першому місяці використання таких об'єктів.

Мінімально допустимі строки корисної експлуатації основних засобів становлять:

Будівлі 20 років, споруди 15 років, передавальні пристрої 10 років;

Машини та обладнання 5 років, комп'ютерна техніка 2 роки;

Транспортні засоби 5 років;

Інструменти, прилади, інвентар, меблі 4 роки;

Багаторічні насадження 10 років;

Інвентарна тара 6 років.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи відображаються в балансі, якщо існує імовірність одержання майбутніх економічних вигод, пов'язаних з їх використанням, та їх первісна вартість може бути достовірно визначена. При нарахування амортизації нематеріальних активів застосовується прямолінійний метод.

Мінімальний діапазон строків корисної експлуатації нематеріальних активів складає:

Права користування майном (право постійного користування земельними ділянками) - не визначені;

Права на об'єкти промислової власності від 5 років до 10 років;

Авторське право та суміжні з ним права від 2 років до 10 років;

Інші нематеріальні активи від 1 року до 10 років.

Визнання нематеріального активу припиняється в разі його вибуття або якщо від його використання або вибуття не очікуються майбутні економічні вигоди. Прибуток або збиток, що виникає при припиненні визнання нематеріального активу, визначається як різниця між чистими надходженнями від вибуття (якщо вони є) та балансовою вартістю активу, їх визнають у прибутку або збитку, коли припиняється визнання активу.

Оренда

Товариство як орендодавець

Товариство як орендодавець кожен з договорів оренди класифікує як фінансову або операційну оренду. Класифікація оренди як фінансової або операційної залежить від суті операції, а не від форми договору.

Дана класифікація здійснюється за станом на ранішу з дат, - дату заключення договору оренди або дату прийняття сторонами на себе зобов'язань щодо погоджених основних умов договору оренди, та переглядається лише у разі модифікації договору оренди.

Оренда класифікується як фінансова, якщо вона передає в основному всі ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на базовий актив. В іншому випадку оренда класифікується як операційна.

Операційна оренда

Орендодавець подає у своєму Балансі (Звіті про фінансовий стан) активи, які є об'єктом угоди про операційну оренду, згідно з характером активу. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду визнається в складі доходу на прямолінійній основі впродовж терміну оренди, якщо тільки інша систематична основа не дозволяє відображати в часі вигоди користувача, при застосуванні якої вигода, отримана від зданого в оренду активу, зменшується.

Первісні прямі витрати, понесені орендодавцями при веденні переговорів та укладанні угоди про операційну оренду, слід додавати до балансової вартості орендованого активу та визнавати як витрати протягом строку оренди за такою самою основою, як дохід від оренди.

Запаси

Одиницею запасів визначається кожне найменування цінностей.

Облік транспортно-заготівельних витрат ведеться загалом. Для обліку транспортно-заготівельних витрат відкриті окремі субрахунки.

Предмети строком використання менше 1 року, що супроводжують виробничий процес протягом звітного періоду, обліковуються на рахунку 22 "Малоцінні та швидкозношувані предмети". У момент передачі активів в експлуатацію списуються з балансу одночасно з організацією обліку за місцями експлуатації та за відповідальними особами протягом строку фактичного використання таких предметів. При передачі в експлуатацію нараховується знос у розмірі 100% їх вартості.

Вибуття запасів здійснюється за наступними методами:

- сировина, основні й допоміжні матеріали, комплектуючі вироби - ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів (періодичність - за кожною операцією);

Товариство використовує один й той самий метод оцінки для всіх одиниць запасів, що мають однакове призначення та однакові умови використання.

Облік спецодягу, виданого в підзвіт працівникам, обліковується на особових картках протягом усього встановленого терміну його використання. Списання спецодягу з підзвіту до закінчення встановлених термінів його використання здійснюється тільки на підставі актів про його непридатність. Акти здаються в бухгалтерію відповідно до графіка документообігу.

Чиста вартість реалізації визначається, виходячи з очікуваних цін продажу в ході здійснення звичайної діяльності, за вирахуванням передбачуваних витрат для здійснення їх продажу.

За результатами інвентаризації запаси, які визначені такими, що не принесуть економічних вигід у майбутньому, вважаються неліквідними і списуються бухгалтерському обліку або продаються за ціною можливої реалізації.

Дебіторська заборгованість

Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю.

Поточна дебіторська заборгованість включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів, що визначається за методом використання абсолютної суми сумнівної заборгованості на основі аналізу платоспроможності окремих дебіторів та умов договору.

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю і інша кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість відображається в балансі за сумою погашення.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти і короткострокові депозити в звіті про фінансовий стан включають

кошти в банках, в касі, в дорозі та короткострокові депозити з терміном погашення до вимоги.

Виправлення помилок

У примітках до фінансових звітів розкривається інформація щодо виправлення помилок, які мали місце в попередніх періодах:

- зміст і суму помилки.
- статті фінансової звітності минулих періодів, які були переобраховані з метою повторного подання порівняльної інформації.
- факт повторного оприлюднення виправлених фінансових звітів або недоцільність повторного оприлюднення.

Примітка 5. Операції з пов'язаними сторонами

Пов'язані особи Товариства - акціонери, котрі мають контрольний пакет акцій - Чорнуха В.Г., Україна (86,8037%), який помер 7 серпня 2023 року, у Приватному акціонерному товаристві "ЛУЦЬКСАНТЕХМОНТАЖ № 536". Товариство продавало житлову площу Чорнусі В.Г., отримувало від нього поворотну фінансову допомогу.

Концентрація балансів з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2023 року:

Показники балансу	Код рядка	Баланси з пов'язаними сторонами на 31.12.2022р.	Всього по статті на 31.12.2022р.
(тис. грн.)	Баланси з пов'язаними сторонами на 31.12.2023р.	Всього по статті на 31.12.2023р.	
(тис. грн.)			
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	8 876 176 499	159 751
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	21 574 407	2845
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	5 480 2 060	5 154
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1615	25	23 666
Поточна кредиторська заборгованість по розрахунках з учасниками	1640	625	6 594 7532
Інші поточні зобов'язання	1690	29 068 30 697 4 245	19 262
Концентрація операцій з пов'язаними сторонами за 2023 рік:			
Показники звіту про прибутки і збитки	Код рядка	Операції з пов'язаними сторонами	Всього по статті за 2023 рік (тис. грн.)
2022 2023			
Виручка	2000	6 733 430 759	
Адміністративні витрати	2130	(2 924)	(21 772)

Примітка 6. Виручка від реалізації

Виручка від реалізації була представлена наступним чином:

2023 рік	2023 рік		
Виручка від реалізації послуг (будівельно-монтажних робіт)		31 596	169 319
Виручка від продажу житлової і нежитлової нерухомості	209 327	261 440	
Всього	240 923	430 759	

Примітка 7. Собівартість реалізації

Собівартість від реалізації була представлена наступним чином:

2022 рік	2023 рік		
Собівартість послуг (будівельно-монтажних робіт)	(35 885)	(178 020)	
Собівартість реалізованої житлової і нежитлової нерухомості	(182 867)	(184 566)	
Всього	(218 752)	(362 586)	

Собівартість реалізації за видами витрат була представлена наступним чином:

2022 рік	2023 рік		
Собівартість матеріалів, послуги субпідрядних організацій	(153 331)	(242 341)	
Заробітна плата та відповідні нарахування	(33 406)	(90 511)	
Амортизація	(1 514)	(1 671)	
Послуги інших організацій (опалення, освітлення, водопостачання, інше)	(20 423)	(19 345)	
Інші витрати	(10 078)	(8 718)	
Всього	(218 752)	(362 586)	

Примітка 8. Адміністративні витрати

Адміністративні витрати були представлені наступним чином:

2022 рік	2023 рік		
Заробітна плата та відповідні нарахування	(10 149)	(17 150)	
Амортизація	(446)	(174)	
Комунальні послуги	(286)	(493)	
Професійні послуги	(381)	(349)	
Послуги зв'язку	(151)	(117)	
Членські внески	(66)	(70)	
Страхування майна	(148)	(116)	
Послуги банку	(432)	(829)	
Юридичні послуги, інформаційно-консультаційні	(391)	(645)	
Витрати на відрядження	(73)	(159)	
Інші	(1 061)	(1 670)	
Всього	(13 584)	(21 772)	

Примітка 9. Витрати на збут

Витрати на збут були представлені наступним чином:

2022 рік	2023 рік		
Заробітна плата та відповідні нарахування	(302)	(362)	
Рекламні послуги, маркетинг	(274)	(267)	
Амортизація	(32)	(25)	
Страхування	(2)		
Нотаріальні, інформаційні послуги	(770)	(2 583)	
Гарантійний ремонт	(3 925)		
Резерв сумнівних боргів	(913)	766	
Інші	(735)	(350)	

Всього(3 028)(6 746)

Примітка 10. Інші операційні доходи і витрати

Інші операційні доходи та витрати були представлені наступним чином:

2022 рік	2023 рік		
доходи	витрати	доходи	витрати
Визнані штрафи, пені, неустойки		(1)	(17)
Доходи (витрати) від реалізації інших оборотних активів	2397	(2 340)	17 521 (17 122)
Дохід від операційної курсової різниці, витрати від операційної курсової різниці	4857		3 487 (785)
Доходи від списання кредиторської заборгованості/сумнівні та безнадійні борги, резерв сумнівних боргів			

(51)

Інші доходи/(витрати) 283 (4 788)528 (1 991)

Всього7 537 (7 129)21 536 (19 966)

Примітка 11. Фінансові доходи та витрати

2022 рік

2023 рік

доходи	витрати	доходи	Витрати
Нараховані проценти на банківські кредити		(1219)	(2 339)
Відсотки одержані	204		
Всього	204 (1219)		(2 339)

Фінансові доходи та витрати були представлені наступним чином:

Примітка 12. Інші доходи та витрати

Інші доходи та витрати були представлені наступним чином:

2022 рік

2023 рік

доходи	витрати	доходи	витрати
Страхове відшкодування	421	26	

Дохід (витрати) від реалізації фінансових інвестицій 320 (655)
 Інші доходи/(витрати) 5 (2)
 Всього 746 (657) 26

Примітка 13. Інформація про персонал та оплату праці

Загальна чисельність співробітників Товариства станом на 31 грудня 2023 року складає 374 осіб. Фонд оплати праці Товариства за 2023 рік становить 97 606 тис. гривень. Середня заробітна плата співробітників Товариства за 2023 рік становить 260,98 тис. гривень. Витрати на оплату праці управлінського персоналу за 2023 рік становили 12 222,51 тис. гривень.

Примітка 14. Будівельні контракти

Товариством у 2023 році був отриманий дохід за будівельними контрактами на суму 169 319 тис. грн. Заборгованість замовників за будівельними контрактами станом на 31.12.2023р. становить 1 974 тис. гривень.

Примітка 15. Податок на прибуток

При розрахунку податку на прибуток Товариство керується нормами чинного Податкового кодексу України. Ставки оподаткування, які застосовувалися були наступними:

- з 1 січня 2023 р. по 31 грудня 2023 р. - 18%.

Витрати з податку на прибуток склали у 2023 році 1 211 тис. грн., у 2022 році - 6 681 тис. гривень.

Тимчасові різниці, які б утворювали ВПА чи ВПЗ станом на 31.12.2023р. відсутні.

Примітка 16. Нематеріальні активи

Станом на 31 грудня нематеріальні активи Товариства були представлені наступним чином:

Права користування майном	Права на комерційні позначення			Авторське право та суміжні з ним права		
Інші нематеріальні активи	Всього					
Первісна вартість станом на початок звітного року	305	27	34	94	460	
Придбано основних засобів						
Вибуло						
Первісна вартість станом на кінець звітного періоду	305	27	34	94	460	
Накопичена амортизація станом на початок звітного року			15	30	86	131
Амортизаційні нарахування за звітний період	2	3	5	10		
Вибуло						
Амортизація станом на кінець звітного періоду	17	33	91	141		
Балансова вартість станом на кінець звітного періоду	305	10	1	3	319	

Примітка 17. Основні засоби

Станом на 31 грудня основні засоби Товариства були представлені наступним чином:

Земельні ділянки	Будинки, споруди та передавальні пристрої	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади,
інвентар	Інші основні засоби	Малоцінні необоротні матеріальні активи	Всього	

Первісна вартість станом на початок звітної року	4 020	7 933	7 974	12 884	4 377	3 878	2 555	43 621
Придбано основних засобів	172	233	665	1070				
Вибуло	31	74	288	393				
Первісна вартість станом на кінець звітної періоду	4 020	7 933	8 115	12 884	4 536	3 878	2 932	44 298
Накопичена амортизація станом на початок звітної року			5 619	7 390	11 818	4 168	1 811	2 555
Амортизаційні нарахування за звітний період	287	192	376	92	248	665	1 860	33 361
Інші зміни амортизаційних відрахувань за звітний період								
Вибуло	31	74	288	393				
Амортизація станом на кінець звітної періоду	5 906	7 551	12 194	4 168	2 059	2 932	34 828	
Балансова вартість станом на кінець звітної періоду	4 020	2 027	564	690	350	1 819		9 470

Станом на 31 грудня 2023 року основних засобів, призначених до продажу, не було. Незавершені капітальні інвестиції відсутні. Вартість основних засобів, переданих у заставу станом на 31.12.2023р. становить 6806,0 тис. гривень. Вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися товариством, станом на 31.12.2023 р. становить 10 230,0 тис. гривень.

Примітка 18. Фінансові інвестиції

Балансова вартість фінансових інвестицій, що включені до складу статті балансу "Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств" включає вартість інвестицій в дочірні підприємства:

Довгострокові фінансові інвестиції 31 грудня 2022 року 31 грудня 2023 року

ТОВ "Луцькспецбуд" (частка участі 100%) 11 647 14 930

Всього 11 647 14 930

Доходи та витрати товариства від участі в капіталі склали:

Доходи і витрати від участі в капіталі 2022 рік 2023 рік

ТОВ "Луцькспецбуд" (1 894) 3 283

Всього (1 894) 3 283

Примітка 19. Запаси

Запаси Товариства були представлені наступним чином:

Запаси 31 грудня 2022 року 31 грудня 2023 року

Сировина і матеріали 5 792 5 820

Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби

Паливо 516 573

Тара і тарні матеріали

Будівельні матеріали 19 358 9 826

Запасні частини 48 97

Малоцінні та швидкозношувані предмети 100 132

Незавершене виробництво 178 837 179 869

Готова продукція 123 481 118 083

Товари

Всього 328 132 314 400

Примітка 20. Торговельна та інша дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2023 року торговельна і інша дебіторська заборгованість були представлені таким чином:

Дебіторська заборгованість 31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
Дебіторська заборгованість за продукцію	6 177 6 523
Резерв сумнівних боїв	(3 332)(2 610)
Інша дебіторська заборгованість	5 480 5 154
Всього	8 325 9 067

Примітка 21. Передплати та інші оборотні активи

Станом на 31 грудня 2023 року передплати та інші оборотні активи були представлені таким чином:

Дебіторська заборгованість 31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
Аванси постачальникам	4 701 15 350
Інші оборотні активи	27 141 28 865
Всього	31 842 44 215

Передплати, зроблені третім сторонам, переважно являють собою передплати, зроблені за матеріали та енергоносії.

Примітка 22. Поточні податкові активи та зобов'язання

Поточні податкові активи та зобов'язання Товариства були представлені наступним чином:

Поточні податкові активи та зобов'язання	31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
Поточні податкові активи, в т. ч.:	327	3
Податок на землю	322	
Місцеві податки і ресурсні платежі	5	3
Поточні податкові зобов'язання, в т. ч.	5 931	9 998
Податок на додану вартість	4 382	5 597
Податок на прибуток	992	3 052
Податок на землю	142	
Місцеві податки і ресурсні платежі	54	63
Податок з доходів фізичних осіб, військовий збір	503	1 143

Примітка 23. Грошові кошти та короткострокові депозити

Станом на 31 грудня 2023 року грошові кошти були представлені наступним чином:

Грошові кошти	31 грудня 2021 року	31 грудня 2023 року
Грошові кошти в національній валюті на поточних рахунках	6 322	32 573
Грошові кошти в національній валюті на депозитних рахунках		

Грошові кошти в іноземній валюті на поточних рахунках 28 369

Всього 6 322 60 942

Примітка 24. Капітал, який було випущено

Станом на 31 грудня 2023 року статутний капітал Приватного акціонерного товариства "Луцьксантехмонтаж №536" становить 81 250,00 грн., розділений на 162 500 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,50 грн. кожна.

На початок 2023 року статутний капітал Товариства становив 81 250,00 грн., розділений на 162 500 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,50 грн. кожна.

Станом на 31 грудня 2023 року найбільшою часткою акцій ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536" володіла фізична особа Чорнуха В.Г.: 141 056 акцій, що складає 86,8037 відсотків від загальної кількості акцій. Інші юридичні і фізичні особи володіють 21 444 акцій, що складає 13,1963 відсотків від загальної кількості акцій.

Примітка 25. Забезпечення і резерви

Інформація про рух забезпечень і резервів представлена наступним чином:

Забезпечення на судові справи та штрафи Забезпечення на виплату відпусток працівникам Резерв сумнівних боргів

Залишок на 31 грудня 2022 р. 4 282 3 332

Нараховано за звітний період 7 826 51

Використано протягом року 6 977 766

Залишок на 31 грудня 2023 р. 5 131 2 617

Забезпечення на судові справи та штрафи Товариство не створює. Товариство створює забезпечення під короткострокові виплати персоналу на період відпусток.

Примітка 26. Оренда

Товариство в господарській діяльності здійснювало операції з оперативної оренди.

Операції Товариства як орендаря представлені в нижче наведеній таблиці:

Орендодавець	Предмет договору оренди	Договір (номер, дата)	Дата початку дії договору	Дата закінчення дії договору	Сума щомісячних орендних платежів (грн.)	Сума нарахованих орендних платежів за 2023 рік (грн.)	Сума сплачених орендних платежів за 2023 рік (грн.)
Луцька міська рада	оренда земельної ділянки площею 2,6599 га на 10 років з дати закінчення договору оренди землі	Додаткова угода від 25.09.2019р. до Договору оренди землі від 17.10.2013р. (до 26.02.2029р. 39 166,36	Договору оренди землі від 17.10.2013р.	11.10.2013	464 887,59	469 996,35	464 887,59
Луцька міська рада	оренда земельної ділянки площею 0,6166 га до 13.12.2027	Додаткова угода №2 від 04.11.2020р. до Договору оренди землі від 28.08.2013р.	Договору оренди землі б/н від 11.10.2013р.	11.10.2013	на 49	77 375,88	78 523,76
Маяківська сільська рада	оренда земельної ділянки площею 2,4264 га (до 11.10.2062)	Договір оренди землі б/н від 05.04.2021р.	05.04.2021	на 5 років	5	61 810,83	61 810,83
Луцька міська рада	оренда земельної ділянки площею 0,2956 га	Договір оренди землі б/н від 27.12.2018р до договору оренди землі б/н від	05.04.2021	на 5 років	5	61 810,83	61 810,83
Нововолинська міська рада	оренда земельної ділянки площею 0,1886 га на 10 років	Додаткова угода б/н від 25.03.2019р до договору оренди землі б/н від	05.04.2021	на 5 років	5	61 810,83	61 810,83
Ковельська міська рада	оренда земельної ділянки площею 2,3989 га	Додаткова угода б/н від 27.12.2018р до договору оренди землі б/н від	05.04.2021	на 5 років	5	61 810,83	61 810,83

07.11.2008р.	27.12.2018	на 10 років	(до 22.11.2028р)	28 229,66	338 755,87	335 073,31			
Ковельська міська рада	оренда земельної ділянки площею 0,4852 га		Договір оренди землі б/н від 22.05.2007р.		22.05.2007	на	25		
років 1 709,71	20 516,52	20 293,52							
Чорнуха Віктор Григорович	оренда земельної ділянки площею 3,1641 га		Договір оренди землі б/н від 02.07.2021р.		02.07.2021	на			
2 (два) роки 11 місяців з правом пролонгації	6 000,00	72 000,00	47 850,00						
Ющак Олександр Сергійович	суборенда земельної ділянки площею 2,0963 га		Додаткова угода б/н від 25.08.2020 до договору суборенди земельної ділянки б/н від 25.12.2014р.		25.08.2019	до 10.10.2024			
			1 014 856,63	1 014 856,63					

Операції Товариства як орендодавця наведені таблиці нижче:

Орендар	Предмет договору оренди	Договір (номер, дата)	Дата початку дії договору	Дата закінчення дії договору	Сума щомісячних орендних платежів (грн.) за 2023 рік (тис. грн.)	Сума нарахованих орендних платежів за 2023 рік (тис. грн.)	Сума сплачених орендних платежів за 2023 рік (тис. грн.)
ТОВ "НАДРА"	оренда приміщення	№30/09/20 від 30.09.2021р.	01.10.2021р.	31.12.2023р.	-	10 800,00	-
ТОВ "АВІЛА"	оренда приміщення	Договір оренди приміщення б/н від 01.02.21	01.02.2021	31.12.2022	1620,00	(з 01.03.2023р.	
4200,00)	45 240,00	20 700,00					
Батьківщина ВО	оренда приміщення	Договір оренди приміщення № 2 від 01.01.2021р	01.01.2021	31.12.2022	1500,00		18
000,00 18 000,00							
Бокс 24 ТзОВ	оренда нежитлового приміщення	Договір оренди нежитлового приміщення від 01.05.23	01.05.2023	31.05.2024	4 000,00		
35,466.67	15 466,67						
Прокопчук В.В.ФОП	оренда нежитлового приміщення	Договір оренди приміщення б/н від 01.10.2023	01.10.2023	31.10.2024	10 000,00		
30 000,00	20 000,00						
ФОП Ребрина Р.Ю.	оренда нежитлового приміщення	договір оренди приміщення б/н від 01.12.22	01.12.2022	31.12.2023	10 000 70 000,00		
80 000,00							
ПрАТ "ВФ Україна"	оренда нерухомого майна	Дод. угода № 1 від 01.01.2019р. До договору № О-880/08-13935 про оренду нерухомого майна від 01.07.2008р	01.01.2019р.	31.05.2020	(з подальшою пролонгацією)	246 260,72	243 684,81

Примітка 27. Позики

Станом на 31 грудня 2023 року Товариство має зобов'язання за кредитами. Приватне акціонерне товариство "Луцьксантехмонтаж №536" має відкриті 4 кредитних лінії у АТ "Ощадбанк" (ліміт 19 416 тис. грн., заборгованість 19 416 тис. грн.) під 16,5 відсотків річних, 4 кредитних лінії в АТ "Кредобанк" (ліміт 19 000 тис. грн.) під 18,5 відсотків річних, кредитну лінію в АТ "Кредобанк" (ліміт 35 000 тис. грн.) за програмою "Доступні кредити" (безвідсоткові), кредитну лінію в АТ "Кредобанк" (ліміт 20 000 тис. грн., заборгованість 20 000 тис. грн.) під 9 відсотків річних.

Примітка 28. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2023 року торговельна та інша кредиторська заборгованість були представлені наступним чином:

Кредиторська заборгованість	31 грудня 2022 року	31 грудня 2023 року
-----------------------------	---------------------	---------------------

Заборгованість постачальникам за сировину, матеріали, послуги 20 054 23 666

Всього 20 054 23 666

Примітка 29. Передплати отримані та інші короткострокові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2023 року передплати отримані та інші короткострокові зобов'язання були представлені наступним чином:

Кредиторська заборгованість 31 грудня 2022 року 31 грудня 2023 року

Передплати отримані 148 058 159 751

Кредиторська заборгованість перед бюджетом 5 931 9 997

Кредиторська заборгованість по страхуванню 398 747

Кредиторська заборгованість по заробітній платі 2 012 2 744

Кредиторська заборгованість по розрахункам з учасниками 625 7 532

Інші поточні зобов'язання 30 697 19 262

Всього 187 721 200 033

Примітка 30. Умовні та контрактні зобов'язання

Оподаткування

Для податкового середовища в Україні характерні складність податкового адміністрування, суперечливі тлумачення податковими органами податкового законодавства та нормативних актів, які, окрім іншого, можуть збільшити фіскальний тиск на платників податків. Непослідовність у застосуванні, тлумаченні і впровадженні податкового законодавства може призвести до судових розглядів, які, у кінцевому рахунку, можуть стати причиною нарахування додаткових податків, штрафів і пені, і ці суми можуть бути суттєвими. На думку керівництва, Товариство виконала усі вимоги чинного податкового законодавства. Під час звичайної господарської діяльності Товариство здійснює операції, тлумачення яких можуть бути різними у Товариства та податкових органів. Вплив будь-якої такої претензії неможливо оцінити, однак, на думку керівництва, її вплив не має бути суттєвим.

Юридичні питання

В процесі звичайної діяльності Товариство не залучена до судових розглядів по стягненню дебіторської заборгованості і до неї не висуваються в судовому порядку інші претензії.

Примітка 31. Управління ризиками

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, які потенційно створюють значний кредитний ризик, у більшості включають дебіторську заборгованість, гроші та їх еквіваленти й депозити.

Дебіторська заборгованість представлена за вирахуванням резерву під очікувані кредитні збитки.

Кредитний ризик Товариства відслідковується й аналізується в кожному конкретному випадку, і керівництво Товариства вважає, що кредитний ризик адекватно відображений у резервах під очікувані кредитні збитки.

Товариство створює резерв під очікувані кредитні збитки в сумі, що представляє собою оцінку керівництвом понесених збитків від дебіторської заборгованості за основною діяльністю та іншою дебіторською заборгованістю.

Перед прийняттям нового клієнта Товариство використовує внутрішню кредитну систему для оцінки якості потенційного клієнта.

Кредитний ризик Товариства притаманний також таким фінансовим інструментам, як поточні рахунки в банках і може виникати у випадку не спроможності банківської установи розраховуватися за своїми зобов'язаннями перед Групою. Сума максимального розміру ризику в таких випадках

дорівнює балансової вартості відповідних фінансових інструментів.

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів;

- ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою);
- ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою.

Ризик ліквідності

Задачею Товариства є підтримка безперервності та гнучкості фінансування шляхом використання умов кредитування, які надаються постачальниками, а також залучення банківських кредитів.

Товариство аналізує свої активи та зобов'язання за їх строками погашення та планує свою ліквідність залежно від очікуваних строків виконання зобов'язань за відповідними фінансовими інструментами.

Обачність при управлінні ризиком ліквідності передбачає наявність достатньої суми грошових коштів, наявність достатніх фінансових ресурсів для виконання зобов'язань при настанні строку їх погашення. Керівництво постійно відстежує рівень ліквідності.

Для управління одночасно ризиком ліквідності та кредитним ризиком широко використовується практика передоплати. Товариство використовує процес детального бюджетування та прогнозу грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

Більшість витрат Товариства носять змінний характер і залежать від обсягу реалізації. В результаті цього і виникає більшість витрат, які безпосередньо генерують доходи для погашення зобов'язань під час звичайної господарської діяльності.

Ринковий ризик

Ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін.

Ринковий ризик охоплює три типи ризику: валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик.

Валютний ризик

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

В 2023 році валютних операцій Товариство не здійснювало. Залежність Товариства від валютного ризику представлена на основі балансової вартості відповідних активів та зобов'язань у валюті таким чином:

Товариство не має вкладень в іноземні компанії.

Відсотковий ризик

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 може впливати на доходи та витрати Товариства, а також на справедливу вартість чистих активів.

Товариство у своїй діяльності користується овердрафтами в декількох комерційних банках, за користування якими нараховуються та сплачуються відсотки. Процентні ставки за користування овердрафтами Товариства є фіксованими або залежать від кількості днів безперервного користування траншами.

Інший ціновий 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.

У Товариства відсутні фінансові інструменти для яких властивий інший ціновий ризик.

Політика управління капіталом

Товариство розглядає акціонерний капітал і позики як основне джерело фінансування.

Для цілей управління ризиком недостатності капіталу, Товариство визначає капітал як такий, що дорівнює визнаному в балансі (звіті про фінансовий стан).

Основним завданням Товариства при управлінні капіталом є забезпечення здатності Товариства продовжувати функціонувати на безперервній основі з метою одержання прибутку для акціонерів і вигід для інших зацікавлених осіб, а також забезпечувати фінансування поточних операційних потреб, капітальних вкладень та стратегії розвитку Товариства.

Керівництво постійно контролює структуру капіталу Товариства й може корегувати свою політику й цілі управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або стратегії розвитку, тобто з урахуванням змін економічних умов. Протягом років, що закінчилися 31 грудня 2023 та 2022 рр., цілі, політика та процедури Товариства не зазнали змін.

Примітка 32. Застосування припущення щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі

Керівництво Товариства підготувало цю фінансову звітність відповідно до принципу подальшої безперервності діяльності.

24 лютого 2022 року Російська Федерація розпочала повномасштабне воєнне вторгнення в Україну, яке мало значний вплив на економіку України в цілому та на бізнес Товариства зокрема.

Протягом 2022-2023 років активи Товариства не постраждали від війни.

Станом на 31 грудня 2023 року поточні активи Товариства перевищували її поточні зобов'язання на 160 595 тисяч гривень (на 31 грудня 2022 року -135 889 тисячі гривень). Товариство отримало чистий прибуток у сумі 35 314 тисяч гривень (у 2022 році - чистий прибуток 1 936 тисяч гривень). У 2023 році Товариство отримала позитивні грошові потоки від операційної діяльності в сумі 535 235 тисяч гривень (у 2022 році - 270 809 тисяч гривень).

Підприємство забезпечене достатніми трудовими ресурсами. Ключовий управлінський персонал продовжує ефективно керувати Товариством та вживає всіх необхідних заходів для підтримки стабільної роботи Товариства, необхідних за поточних обставин.

Товариство продовжує своєчасно розраховуватися за всіма зобов'язаннями. Кредиторська заборгованість за товари погашається з урахуванням договірних строків погашення кредиторської заборгованості. Станом на дату затвердження цієї фінансової звітності прострочена кредиторська заборгованість відсутня.

На дату цієї фінансової звітності не було випадків припинення експлуатації ІТ-систем або інцидентів, пов'язаних з кібербезпекою.

Керівництво Товариства підготувало скоригований прогноз грошових потоків Товариства на наступні 12 місяців після дати підписання цієї фінансової звітності на основі наступних припущень

- вторгнення/зона активного конфлікту не пошириться далі на інші території;
- рівень операційної активності Товариства залишиться приблизно на рівні 2023 року - як для доходів так і для витрат;
- Товариство має можливість отримувати фінансування у вигляді кредитів у випадку суттєвих відхилень від прогнозів грошових потоків та проблем із ліквідністю;
- Товариство продовжує реалізовувати продукцію і надавати послуги в Україні та не має планів щодо скорочення своєї діяльності на території України.

З урахуванням викладених вище факторів, керівництво дійшло висновку, що, попри описані вище поточні обставини та вплив, Товариство здатне продовжувати безперервну діяльність і застосування припущення про безперервність діяльності для підготовки цієї звітності є обґрунтованим. Однак подальший розвиток воєнних дій, включаючи їх масштаби, інтенсивність або потенційні терміни припинення цих дій, є невизначеними. Ці події та умови разом з іншими питаннями, згаданими в цій примітці, вказують на те, що існує суттєва невизначеність, яка може поставити під значні

сумніви здатність Товариства продовжувати безперервну діяльність, і, отже, Товариство може втратити здатність реалізовувати свої активи та виконувати свої зобов'язання у ході нормального ведення бізнесу.

Незважаючи на цей фактор суттєвої невизначеності, пов'язаний із війною в Україні, керівництво прогнозує наявність у Товариства достатніх ресурсів для управління діяльністю протягом наступних дванадцяти місяців з дати випуску цієї фінансової звітності. Керівництво продовжить відстежувати потенційний вплив і вживатиме всіх можливих заходів для мінімізації негативних наслідків.

Примітка 33. Події після звітної дати

Фінансова звітність складена виходячи з припущення щодо безперервності діяльності товариства, але у зв'язку з російською агресією Указом Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 введено воєнний стан в Україні. Ці обставини можуть продовжити негативно впливати на фінансовий стан і результати діяльності товариства в подальшому у такий спосіб і такою мірою, що наразі не можуть бути визначені.

Генеральний директор

І.В. Чорнуха

Головний бухгалтер

П.Д. Наумюк