

## Титульний аркуш

30.09.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

252

(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 2024 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 28.03.2024, Затвердити річну інформацію емітента за 2024 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. Інформація 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 звітного 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 protyagom звітного періоду.

IV. 2.2. Korporativni ta інші договори. Informacija pro bud'jakі договори ta/abo pravochini, umovoju chinnosti яких є nezminnist' осіб, які здійснюють kontrol' nad emitentom.

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що особа не мала договорів ta/abo pravochiniv, umovoju chinnosti яких є nezminnist' осіб, які здійснюють kontrol' nad emitentom, які ukladeni, nabrali chinnosti або діяли protyagom звітного періоду.

IV. 2.3. Informacija pro bud'jakі винагороди або kompensacii, які мають бути виплачені посадовим особам emitenta v razі їх звільнення.

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що згідно п.48 "Polozhennja pro rozkritta informacii pro rozkritta informacii emitentami цінних паперів, a takozh особами, які надають zabezpechennja za takimi цінними паперами" (Rіshennja HKЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право ne rozkrivati цю інформацію.

IV. 3. Dividendna politika.

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документа, який визначає dividendnu politiku 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 звітного періоду особа має право ne розміщувати vnutrishni dokumenti na vlasnomu websajті.

V. 1.1. Informacija shodo ipoteczних облігацій. Informacija pro zminu prav vlasnikів депозитарних rozpisok za takimi derivativними цінними паперами u зв'язку зі зміною prav za акціями, що є базовим активом таких derivativних цінних паперів.

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що за звітний період особа ne здійснювала emisii ipoteczних облігацій.

V. 1.2. Informacija pro випуски ipoteczних облігацій

Ne rozkrita osoboju u skladі річного звіту через те, що за звітний період особа ne здійснювала emisii ipoteczних облігацій.

V. 1.3 Informacija pro rozmir ipoteczного pokrittja ta його співвідношення z rozmirom (sumoju) zobov'язanj za ipoteczними облігаціями z цим ipoteczним pokrittjam.

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

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
2. Зміна прав на акції
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	<a href="https://www.lstm.com.ua/">https://www.lstm.com.ua/</a>
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	322
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	91499
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)	ДЕРЖКАЗНАЧЕЙСЬКА СЛУЖБА УКРАЇНИ,М.КИЇВ
	Ідентифікаційний код юридичної особи	37567646
	IBAN	UA088201720355949000000704286
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АБ "УКРГАЗБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA253204780000026040924933141
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ФВОЛИНСЬКЕ ОБЛАСНЕ УПР АТОЩАД М.ЛУЦЬК
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09303328
	IBAN	UA273033980000026008300714012
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
4	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
5	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Укрексімбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032112
	IBAN	UA283223130000026000000056073
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
6	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "КРЕДОБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807862
	IBAN	UA333253650000026001011211154
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
7	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
8	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АБ "УКРГАЗБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA413204780000026003924433882
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ

9	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "КБ "ГЛОБУС"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	35591059
	IBAN	UA473805260000026005001050269
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
10	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "КРЕДОБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807862
	IBAN	UA533253650000000261000016535
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
11	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "КРЕДОБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807862
	IBAN	UA703253650000000260060008144
	Валюта рахунку	978 ЄВРО
12	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ КБ "ПриватБанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
	IBAN	UA713052990000026008020803505
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
13	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ КБ "ПриватБанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
	IBAN	UA753052990000026009020803399
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ
14	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
15	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
16	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "БАНК АЛЬЯНС"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360506
	IBAN	UA483001190000026003023406001
	Валюта рахунку	980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ

**Штрафні санкції щодо особи:**

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується)	Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства)	Інформація про виконання
1	2	3	4	5	6
1	ПШ003366 04.03.2024	ДСУ безпеки на транспорті	Штраф у розмірі 17000грн	Перевезення пасажирів та вантажів за відсутності на момент проведення перевірки документів, визначених статтями 39 і 48 Закону "Про автомобільний транспорт"	Сплачено
2	ПШ003534 01.04.2024	ДСУ безпеки на транспорті	Штраф у розмірі 17000грн	Перевезення пасажирів та вантажів за відсутності на момент проведення перевірки документів, визначених статтями 39 і 48 Закону "Про автомобільний транспорт"	Сплачено
3	002257704008 16.08.2024	ГУ ДПС у Волинській області	Штраф у розмірі 1165,04 грн	Невчасна реєстрація податкових накладних та РК	Сплачено

## 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 - Власюк Юрій Валерійович (до 29.04.2024р.) Голова наглядової ради Патлашинська Ірина Вікторівна (з 29.04.2024р.) Член наглядової ради - Корець Юлія Федорівна Член наглядової ради - Власюк Юрій Валерійович (з 29.04.2024р.)
3	Генеральний директор	1 особа - Генеральний директор	Генеральний директор - Чорнуха Ігор Вікторович

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	Патлашинська Ірина Вікторівна			1983	Вища	17	Східноєвропейський Національний Університет імені Лесі Українки 02125102 Викладач	29.04.2024 3	Ні
2	Член Наглядової ради, акціонер	Корець Юлія Федорівна			1992	Вища	9	ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536" 30248307 Секретар	29.04.2024 3	Ні
3	Член Наглядової ради, акціонер	Власюк Юрій Валерійович			1983	Середня	11	Приватне підприємство "Домус-Луцьк" 35298546 Директор	29.04.2024 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	Головний бухгалтер	Наумюк Петро			1978	Вища	23	ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №	01.07.2004	Ні



		Дем'янович						536" 30248703 Головний бухгалтер	безстроково	
2	Корпоративний секретар	Зубашенко Юрій Вікторович			1976	Вища	29	ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536 30248307 Начальник юридичного відділу	22.03.2024 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
22.03.2024	Зубашенко Юрій Вікторович			29	ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536" 30248307 Начальник юридичного відділу	Ні	0503785433 eko77777@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	Патлашинська Ірина Вікторівна			41 421	25,49	41 421	0
2	Генеральний директор	Чорнуха Ігор Вікторович			39 677	24,41	39 667	0
3	Член наглядової ради	Корець Юлія Федорівна			28	0,02	28	0
4	Член наглядової ради	Власюк Юрій Валерійович			21	0,01	21	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](http://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 123,7 млн. грн. (з ПДВ). Збудувало і вело в експлуатацію 15,1 тис. кв.м. житла на суму 351,0 млн. грн., реалізувало та передало покупцям 8,6 тис. кв.м. житла на суму 263,2 млн. грн.

3) середньореалізаційні ціни продуктів;

Середньореалізаційна ціна 1 кв. м. житла становила 30,6 тис. грн.

4) загальна сума виручки;

Загальна сума виручки це дохід (з ПДВ) від продажу товарів та послуг (рах. 70 + 712). За 2024р. загальна сума виручки становила 397,7 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 Рівненського міськвиконкому, ЖБК "ОК "Калина Ковель", Волинський обласний перинатальний центр КП "Волинське обласне територіальне медичне об'єднання захисту материнства і дитинства", ТзОВ "Луцькспецбуд", МП "Полум'я", ПП "Інтертрейд ПП", ПП "Домус-Луцьк", ПрАТ "Рівненський завод надміцних залізобетонних конструкцій", ТзОВ "Ренопласт", ПП "Західзовнішторг", ТзОВ "Олицький агробуд".

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 постачальниками 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, ПП "Західзовнішторг" - цемент, ТзОВ "Олицький агробуд" - будівельно-монтажні роботи.

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 2024 році було придбано, створено і введено в експлуатацію основних засобів в кількості 317 одиниць на загальну вартість 8165,1 тис.грн. (в т.ч. два вантажних автомобіля). 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 31.12.2024р. становить 10 097,0 тис. гривень. Вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися товариством, станом на 31.12.2024 р. становить 11 756,0 тис. гривень.

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

24 лютого 2022 року Президент України підписав Указ № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні". Згідно з Указом, воєнний стан запроваджується з 5:30 24 лютого 2022 року строком на 30 діб. Таке рішення ухвалено у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України та на підставі пропозиції Ради національної безпеки і оборони й відповідно до українського законодавства. Воєнний стан наразі продовжений та станом на 31.12.2024 зазначений правовий режим діє.

У зв'язку із запровадженням в Україні воєнного стану тимчасово можуть обмежуватися конституційні права і свободи людини та громадянина, передбачені статтями 30-34, 38, 39, 41-44, 53 Конституції України, а також впроваджуватися тимчасові обмеження прав і законних інтересів юридичних осіб. Компанія не знаходиться в зоні активних дій воєнного стану, проте частково відбулася втрата робочої сили і скориговані логістичні маршрути в системі постачання товарів товариства. Суттєвих погіршень економічних умов функціонування Компанії немає. Вплив дій військового стану неістотний на показники фінансової звітності за 2024 рік.

Свою діяльність Товариство здійснює в Україні. Політична і економічна ситуація в країні в 2024 році в значній мірі визначалася факторами, які виникли в попередніх роках і характеризувалися нестабільністю, що призвело до погіршення стану державних фінансів, волатильності фінансових ринків, неліквідності ринків капіталу, підвищенню темпів інфляції і девальвації національної валюти по відношенню до основних іноземних валют.

Уряд України продовжує здійснювати комплексну програму структурної реформи, спрямованої на усунення існуючих диспропорцій в економіці, державних фінансах та управлінні, боротьбі з корупцією, реформування судової системи з кінцевою метою забезпечити умови для відновлення економіки в країні.

Подальший розвиток діяльності Товариства в майбутньому, на пряму залежить від прийнятих Урядом рішень щодо того, як виживатиме економіка в умовах війни, скоординованих спільних дій державних органів влади та інших чинників.

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: 299 031 491,35 грн., сума невиконаних робіт за ними становить 288 525 866,23 грн., очікувані прибутки від виконання невиконаних робіт за ними становлять 4 904 939,73 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 - 312 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 10 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 6 осіб.

Розмір фонду оплати праці - 91499 тис. грн.

Щодо попереднього року фонд оплати праці збільшився на 9 779 тис. грн.

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



Протягом звітнього 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 буди 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:	9 470	14 167	0	0	9 470	14 167
будівлі та споруди	2 027	4 953	0	0	2 027	4 953
машини та обладнання	564	571	0	0	564	571
транспортні засоби	690	2 414	0	0	690	2 414
земельні ділянки	4 020	4 020	0	0	4 020	4 020
інші	2 169	2 212	0	0	2 169	2 212
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	9 470	14 167	0	0	9 470	14 167
Додаткова інформація	Станом на 31 грудня 2024 року основних засобів, призначених до продажу, не було. Незавершені капітальні інвестиції відсутні. Вартість основних засобів, переданих у заставу станом на 31.12.2024р. становить 10 097,0 тис. гривень. Вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися товариством, станом на 31.12.2024 р. становить 11 756,0 тис. гривень.					

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	201 455	185 314
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	247 898,28	227 938,5

до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи		
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	108,71	117,19
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	40 916	X	X
у тому числі:				
АТ "Кредобанк"	03.01.2024	7 500	9	02.04.2025
АТ "Кредобанк"	14.01.2024	14 000	16	13.01.2026
АТ "Ощадбанк"	05.06.2024	4 854	16	27.05.2025
АТ "Ощадбанк"	05.06.2024	4 854	16	27.05.2025
АТ "Ощадбанк"	05.06.2024	4 854	16	27.05.2025
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	7 025	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	10 295	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	346 039	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	404 275	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.

## ***2. Зміна прав на акції***

<https://www.lstm.com.ua/wp-content/uploads/2024/05/%D0%9F%D1%80%D0%BE-%D0%B7%D0%BC%D1%96%D0%BD%D1%83-%D0%B2-%D1%81%D0%BA%D0%BB%D0%B0%D0%B4%D1%96-%D0%B0%D0%BA%D1%86%D1%96%D0%BE%D0%BD%D0%B5%D1%80%D1%96%D0%B2.rtf>



	на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------



### 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	332454	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
<b>1. Цілі особи</b>		
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.
<b>2. Акціонери та стейкхолдери</b>		
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.
<b>1) загальні збори акціонерів</b>		
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		
<b>4) інші стейкхолдери</b>		
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.
<b>3. Наглядова рада</b>		
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.
<b>1) комітети наглядової ради</b>		
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.
<b>4. Виконавчий орган</b>		
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.
<b>6. Винагорода</b>		
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
<b>7. Розкриття інформації і прозорість</b>		
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.
<b>8. Система контролю і стандарти етики</b>		
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)	ні	В Товаристві відсутня функція комплаєнс та ризик-менеджменту, підзвітна Наглядовій раді.

директорів)		
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.
<b>9. Оцінка корпоративного управління</b>		
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: 1 (1)**

<b>Дата проведення</b>	29.04.2024
<b>Спосіб проведення</b>	очне голосування

	електронне голосування Х опитування (дистанційно)
<b>Суб'єкт скликання</b>	Наглядова рада
<b>Питання порядку денного та прийняті рішення:</b>	
<p>З першого питання порядку денного: Розгляд звіту Наглядової ради, прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту <b>ВИРІШИЛИ:</b> 1.1. Затвердити звіт Наглядової ради за 2023 рік. Роботу Наглядової ради у 2023 році оцінити позитивно</p> <p>З другого питання порядку денного: Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за 2023р. та розподіл прибутку Товариства або затвердження порядку покриття збитків Товариства. <b>ВИРІШИЛИ:</b> 2.1. 1) Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023р. 2) Отриманий за результатами діяльності Товариства у 2023 році прибуток розподілити таким чином: о частину прибутку в сумі 8 125 000,00 грн. направити на виплату дивідендів; о решту прибутку залишити нерозподіленим.</p> <p>З третього питання порядку денного: Прийняття рішення про виплату дивідендів за простими акціями Товариства, та способу їх виплати. <b>ВИРІШИЛИ:</b> 3.1. Нарахування та виплату дивідендів за 2023 рік проводити з розрахунку 50,00 грн. на одну акцію. Виплату дивідендів здійснювати безпосередньо акціонерам..</p> <p>З четвертого питання порядку денного: Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності за 2023р. та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту. <b>ВИРІШИЛИ:</b> 4.1. Рішення не приймати.</p> <p>З п'ятого питання порядку денного: Призначення суб'єкта аудиторської діяльності. <b>ВИРІШИЛИ:</b> 5.1. Призначити суб'єкта аудиторської діяльності Приватну аудиторську фірму "Серко" (код ЄДРПОУ 20135311).</p> <p>З шостого питання порядку денного: Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. <b>ВИРІШИЛИ:</b> 6.1. Припинити повноваження усіх членів Наглядової ради Товариства.</p> <p>З сьомого питання порядку денного: Обрання членів Наглядової ради. <b>ВИРІШИЛИ:</b> 7.1. Обрати членами Наглядової ради: - Патлашинську Ірину Вікторівну; - Власюка Юрія Валерійовича; - Корець Юлію Федорівну.</p>	

З восьмого питання порядку денного:

Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладаються з членами Наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, уповноваженої на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради.

**ВИРІШИЛИ:**

8.1. Затвердити умови трудового договору, який буде укладатися з Головою Наглядової ради Товариства та умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Уповноважити Генерального директора Товариства на підписання відповідних договорів з Головою та членами Наглядової ради Товариства.

З дев'ятого питання порядку денного:

Прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариства протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення загальними зборами акціонерів, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості.

**ВИРІШИЛИ:**

9.1. 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 29.04.2025р., 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.

**URL-адреса протоколу загальних зборів:**

<https://www.lstm.com.ua/wp-content/uploads/2024/05/%D0%9F%D1%80%D0%BE%D1%82%D0%BE%D0%BA%D0%BE%D0%BB-%D0%97%D0%97%D0%90-%D0%9B%D1%83%D1%86%D1%8C%D0%BA%D1%81%D0%B0%D0%BD%D1%82%D0%B5%D1%85%D0%BC%D0%BE%D0%BD%D1%82%D0%B0%D0%B6-536-02.05.2024%D1%80.pdf>

#### 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
Патлашинська Ірина Вікторівна (з 29.04.2024р. по 31.12.2024р)			X			
Власюк Юрій Валерійович (з 01.01.2024р. по 28.04.2024р.)			X			
Власюк Юрій Валерійович (з 29.04.2024р. по 31.12.2024р)						
Корець Юлія Федорівна (з 01.01.2024р. по 31.12.2024р)						

##### Інформація про проведення засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	14
---------------------------------------------	----

з них очних:	14
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	Про отримання кредитів та банківських гарантій, про участь ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №536" у тендері на отримання контракту: RIV4_EE Фінансовані грантом поставка та монтаж-демонтаж всього необхідного обладнання і матеріалів для проєкту "Капітальний ремонт закладу дошкільної освіти (ясла-садок) №57 фізкультурно-оздоровчого напрямку Рівненської міської ради на вул. Волинської Дивізії, 13 в м. Рівному (термомодернізація будівлі)" (коригування) та "Капітальний ремонт закладу дошкільної освіти (ясла-садок) №7 Рівненської міської ради на вул. Боярка, 14 в м. Рівному (термомодернізація будівлі)" (Коригування)", про участь ПрАТ "Луцьксантехмонтаж №536" у відкритих торгах на закупівлю робіт за предметом закупівлі Реконструкція комунального закладу "Луцька загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів № 13" (корпус № 2) на вул. Чернишевського, 29 в м. Луцьку Волинської області, про обрання Голови Наглядової ради

### Звіт ради

Головними функціями Наглядової ради Товариства є:

- визначення стратегії розвитку Товариства;
- забезпечення ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства;
- забезпечення реалізації інтересів акціонерів та захисту їх прав;
- забезпечення ефективної діяльності Правління.

Склад Наглядової ради Товариства у 2024 році: Голова Наглядової ради - Патлашинська Ірина Вікторівна, Члени Наглядової ради - Корець Юлія Федорівна, Власюк Юрій Валерійович.

Головою та членами Наглядової ради не можуть бути особи, яким згідно із чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств. Член Наглядової ради для виконання своїх обов'язків повинен мати відповідну освіту (спеціальність, кваліфікацію), досвід та ділову репутацію. В оцінку колективної придатності входять:

- спеціальні знання, фінансовий облік та звітність, інформаційні технології, безпека, роздрібний та корпоративний бізнес, робота з проблемними активами, інвестиційна діяльність, казначейство, призначення та винагороди, стратегічне планування), корпоративне управління). Оцінювання володіння членами Наглядової ради спеціальними знаннями здійснювалось на підставі наявних у Товаристві документів про освіту членів Наглядової ради та інформації, яка додатково надавалась членами Наглядової ради.

- професійна придатність членів Наглядової ради визначалась шляхом оцінки: знань, навичок і досвіду; реального та потенційного конфлікту інтересів; наявності достатнього часу для виконання функцій з урахуванням обов'язків кожного члена Наглядової ради Товариства. Оцінка професійної придатності членів Наглядової ради здійснювалась на підставі заповнених анкет членами Наглядової ради, які свідчать про відповідність/не відповідність професійної придатності членів Наглядової ради.

Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами строком на 3 роки.

Якщо у встановлений законом строк Загальними зборами не прийняті рішення, передбачені законом, повноваження членів Наглядової ради припиняються, крім повноважень з підготовки, скликання і проведення Загальних зборів.

За виконання обов'язків Голові Наглядової ради за рахунок коштів Товариства встановлюється щомісячна винагорода в розмірі відповідно до умов договору. Розмір винагороди Голови Наглядової ради є фіксованою сумою.

Всі Члени Наглядової ради Товариства діють виключно в інтересах товариства, добросовісно та розумно; у межах повноважень, наданих їм статутом акціонерного товариства та законодавством.

В складі Наглядової ради Товариства відсутні незалежні члени ради, всі члени Наглядової ради є представниками акціонерів.

Комітети не створені у складі Наглядової ради Товариства

Наглядова Рада Товариства у звітному періоді керувалась необхідністю забезпечення ефективного контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, здійснюючи аналіз роботи Правління, структурних підрозділів і фахівців Товариства в питаннях виробничої, фінансової, інвестиційної, технічної і цінової політики.

На засіданнях Наглядової Ради розглядалися фінансово-економічні результати господарської діяльності Товариства, рівень керівництва Товариством, робота структурних підрозділів, забезпечення результативності виробництва і якості праці, виконання зобов'язань перед акціонерами та інші питання.

Особлива увага була приділена вирішенню наступних проблем, зокрема:

- Підвищенню позитивного результату господарської діяльності Товариства;
- Врегулюванню дебіторської заборгованості;
- Врегулювання кредиторської заборгованості з іншими суб'єктами ринку;
- Своєчасності і повноті розрахунків за придбані квартири.

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної законом та цим Статутом, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління.

Кількісний склад Наглядової ради визначений Статутом в кількості 3 осіб. Члени Наглядової ради Товариства не входять до складу виконавчого органу Товариства, а також не обіймають інших посад у Товаристві на умовах трудового договору (контракту).

Звіт Наглядової ради Товариства є окремою складовою частиною річного звіту Товариства та підлягає оприлюдненню відповідно до вимог законодавства, передбачених для порядку та строків оприлюднення річного звіту Товариства. Оцінка роботи Наглядової ради визначається рішенням Загальних зборів акціонерів на яких розглядається звіт Наглядової ради Товариства за звітний рік та приймається рішення за результатами розгляду такого звіту

За звітний період Наглядова рада Товариства виконувала повноваження в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства, Положенням "Про Наглядову Раду", рішеннями Загальних зборів акціонерів Товариства, керуючись вимогами чинного законодавства.

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Чорнуха Ігор Вікторович (з 01.01.2024р. по 31.12.2024р.)
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 01.01.2024р. по 31.12.2024р.)
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника керівника	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,

	<p>удосконалення господарського процесу.</p> <p>4.Скеровує діяльність персоналу на досягнення високих економічних та фінансових результатів.</p> <p>5.Забезпечує виконання Товариством програми оновлення продукції, планів капітального будівництва, обов'язків перед постачальниками, замовниками.</p> <p>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.</p> <p>7. Вживає заходів щодо використання безпечних і сприятливих умов праці, дотримання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища.</p> <p>8.Здійснює заходи із соціального розвитку колективу Товариства, проводить роботу щодо зміцнення трудової і виробничої дисципліни, сприяє розвитку творчої ініціативи і трудової активності працівників.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>11.Забезпечує дотримання законності, активне використання 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 (07.03.2024р.-20.03.2024р., 26.03.2024р.-14.04.2024р., 17.06.2024р.-17.07.2024р., 12.09.2024р.-14.10.2024р., 01.12.2024р.-23.12.2024р.)
РНОКПП	
УНЗР	

### Звіт виконавчого органу

На протязі 2024року ПрАТ " Луцьксантехмонтаж № 536" виконувало роботи на об'єктах:

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 ІІ пускового комплексу)

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

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

Поточний ремонт частини приміщення для встановлення обладнання системи ангиографічної інтервенційної Azurion 5 M20 комунального підприємства "Медичне об'єднання Луцької міської територіальної громади" на пр. Відродження, 13 в м. Луцьку

Капітальний ремонт приміщень Комунального підприємства "Ласка" на вул. Магістральна, 23 у м. Луцьку Волинської області

Капітальний ремонт протирадіаційного укриття по вул. Шкільна 24, с. Підгайці Луцького району Волинської області

Нове будівництво споруди цивільного захисту для Гараджанської гімназії Підгайцівської сільської ради, що знаходиться по вул. Вишнева, 77а, с. Гараджа, Луцького району, Волинської області (коригування)

Капітальний ремонт (аварійно - відновлювальні роботи) житлового будинку на проспекті Відродження, 18 в м. Луцьку Волинської області

Лот №1 Термореновація Комунального підприємства "Волинська обласна клінічна лікарня" Волинської обласної ради (с. Тарасове) (головний корпус і діагностичне відділення)

Лот №5 Термореновація Волинської обласної клінічної лікарні м. Луцька (терапевтичне відділення)

Ми реалізуємо нові проекти, а також вивчаємо досвід житлового будівництва за кордоном, їх експлуатацію, вирішення екологічних та соціальних питань.

На діяльність товариства у 2024 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 123,7 млн. грн. з ПДВ. Середня чисельність штатних працівників складала 312 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	Зубашенко Юрій Вікторович
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	21.03.2024 25
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 функцій підрозділів другої лінії захисту	відсутні
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	Відсутні

числі комплаєнс-ризиків)	
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 Ігор Вікторович			24,416615	42,878153
Чорнуха Ангеліна Вікторівна			9,230769	9,230769
Чорнуха Анатолій Ігорович			9,230769	9,230769
Патлашинська Ірина Вікторівна			25,489846	43,951384
Патлашинська Елеонора Романівна			9,230769	9,230769
Патлашинський Віктор Романович			9,230769	9,230769

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

Ім'я або повне найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено	РНОКПП	УНЗР	Опис наявного обмеження
Акціонери, які мають 15069 акцій, голосування яких обмежено.			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.

**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
Наумюк Петро Дем'янович			Головний бухгалтер, Генеральний директор, наказ № 64 від 01.07.2004р.	Керує роботою бухгалтерії Товариства	Призначається та звільняється Генеральним директором
Зубашенко Юрій Вікторович			Корпоративний секретар, призначений Наглядовою радою, протокол №25 від 21.03.2024	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

**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: 3370211,96 Мають виплатити: 14500 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: 12,572**

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Патлашинська Ірина Вікторівна
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Голова Наглядової ради
Дата вступу на посаду	29.04.2024
Розмір винагороди у	Виплатили: 2882510,37

національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Мають виплатити: 245850 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: 16,04**

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Власюк Юрій Валерійович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	29.04.2024
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	Корець Юлія Федорівна
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	28.03.2023
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	15.12.0204	
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	12.12.2024	
Спосіб виплати дивідендів	безпосередньо	
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 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> <p>Згідно рішення Наглядової ради (протокол № 40 від 15.11.2024р.) були прийняті такі рішення:</p> <p>-визначити дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік - 12 грудня 2024 року та визначити порядок їх виплати - готівкою у касі Товариства.</p> <p>На річних Загальних зборах акціонерів за 2024р., які відбулися дистанційно 29.04.2024р. було прийнято рішення про виплату дивідендів за 2024р. з</p>	

	розрахунку 50 грн. за 1 акцію (протокол № 1 від 06.05.2024р.)
--	---------------------------------------------------------------

**VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітнього року**  
**2. Особлива інформація**

№ з/п	Вид особливої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітнього року
1	2	3	4
1	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	14.05.2024	<a href="https://www.lstm.com.ua/archives/1278">https://www.lstm.com.ua/archives/1278</a>
2	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	13.04.2024	<a href="https://www.lstm.com.ua/archives/1274">https://www.lstm.com.ua/archives/1274</a>
3	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	13.04.2024	<a href="https://www.lstm.com.ua/archives/1263">https://www.lstm.com.ua/archives/1263</a>
4	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	25.03.2024	<a href="https://www.lstm.com.ua/archives/1212">https://www.lstm.com.ua/archives/1212</a>

**3. Інша інформація**

№ з/п	Вид іншої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітнього року
1	2	3	4
1	Відомості про проведення загальних зборів	29.03.2024	<a href="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">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</a>



		Дата	КОДИ
<b>Підприємство</b> <b>Територія</b> <b>Організаційно-правова форма господарювання</b> <b>Вид економічної діяльності</b> <b>Середня кількість працівників:</b> 262 <b>Адреса, телефон:</b> 43000 місто Луцьк, Кліма Савура, будинок 29, 0332746001 <b>Одиниця виміру:</b> тис.грн. без десяткового знака <b>Складено</b> (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку за міжнародними стандартами фінансової звітності	Приватне акціонерне товариство "Луцьксантехмонтаж №536"	за ЄДРПОУ	01.01.2025 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 31.12.2024 р.  
Форма №1

		Код за ДКУД	1801001
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	319	313
первісна вартість	1001	460	460
накопичена амортизація	1002	( 141 )	( 147 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	9 470	14 170
первісна вартість	1011	44 298	52 100
знос	1012	( 34 828 )	( 37 930 )
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	14 930	16 242
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	24 719	30 725
<b>II. Оборотні активи</b>			

Запаси	1100	314 400	482 516
Виробничі запаси	1101	16 448	25 829
Незавершене виробництво	1102	179 869	197 932
Готова продукція	1103	118 083	258 755
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	3 913	3 444
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	15 350	10 246
з бюджетом	1135	3	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	5 154	12 305
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	60 942	15 556
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	60 942	15 556
Витрати майбутніх періодів	1170	214	99
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	28 865	50 836
Усього за розділом II	1195	428 841	575 005
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	453 560	605 730

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	185 213	201 354
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	185 314	201 455
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	39 416	40 916
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	23 666	21 012
розрахунками з бюджетом	1620	9 997	7 025
у тому числі з податку на прибуток	1621	3 052	2 551
розрахунками зі страхування	1625	747	763
розрахунками з оплати праці	1630	2 744	3 015
одержаними авансами	1635	159 751	302 164
розрахунками з учасниками	1640	7 532	14 332
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	5 131	7 591
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	19 262	7 457
Усього за розділом III	1695	268 246	404 275
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	453 560	605 730

Керівник

Чорнуха Ігор Вікторович

Головний бухгалтер

Наумюк Петро Дем'янович

Підприємство

Приватне акціонерне товариство  
"Луцьксантехмонтаж №536"Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ
01.01.2025
30248307

**Звіт про фінансові результати**  
**(Звіт про сукупний дохід)**  
за 2024 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	332 454	430 759
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	( 269 396 )	( 362 586 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>	2090	63 058	68 173
прибуток			
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	9 620	21 536
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	( 22 455 )	( 21 772 )
Витрати на збут	2150	( 7 142 )	( 6 746 )
Інші операційні витрати	2180	( 11 794 )	( 19 966 )
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
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>	2190	31 287	41 225
прибуток			
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	1 313	3 283
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	487	26
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0

Фінансові витрати	2250	( 3 695 )	( 2 339 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	29 392	42 195
збиток	2295	( 0 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-5 126	-6 881
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	24 266	35 314
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	24 266	35 314

## III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	305 450	261 336
Витрати на оплату праці	2505	91 499	81 720
Відрахування на соціальні заходи	2510	18 016	15 886
Амортизація	2515	3 470	1 870
Інші операційні витрати	2520	50 372	30 194
Разом	2550	468 807	391 006

## 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	149,330000	217,320000
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	149,330000	217,320000
Дивіденди на одну просту акцію	2650	50,00	50,00

Керівник

Чорнуха Ігор Вікторович

Головний бухгалтер

Наумюк Петро Дем'янович

Підприємство

Приватне акціонерне товариство  
"Луцьксантехмонтаж №536"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2025

30248307

## Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2024 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	308 282	404 432
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	1 543	1 020
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	231 584	124 272
Надходження від повернення авансів	3020	306	4 941
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	635	488
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	2 557	82
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 400 207 )	( 333 077 )
Праці	3105	( 70 395 )	( 63 387 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 17 999 )	( 15 537 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 52 624 )	( 44 693 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 5 627 )	( 4 820 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 26 193 )	( 22 499 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 20 804 )	( 17 374 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 8 584 )	( 12 325 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 920 )	( 1 770 )
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	( 19 330 )	( 9 902 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	-25 152	54 544
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			

відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 5 201 )	( 970 )
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 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	-5 201	-970
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	122 332	187 984
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	2 297
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 132 336 )	( 183 210 )
Сплату дивідендів	3355	( 797 )	( 691 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 3 630 )	( 2 339 )
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	( 1 032 )	( 5 547 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	-15 463	-1 506
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	-45 816	52 068
Залишок коштів на початок року	3405	60 942	6 322
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	430	2 552
Залишок коштів на кінець року	3415	15 556	60 942

Керівник

Чорнуха Ігор Вікторович

Головний бухгалтер

Наумюк Петро Дем'янович



Підприємство

Приватне акціонерне товариство  
"Луцьксантехмонтаж №536"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2025

30248307

## Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)

За 2024 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
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>					
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
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	0	0	0	0
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>					
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
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	0	0	0	0
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>					
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
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	0	0	0	0
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	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

01.01.2025

30248307

## Звіт про власний капітал

За 2024 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	185 213	0	0	185 314
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	185 213	0	0	185 314
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	24 266	0	0	24 266
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
<b>Внески учасників:</b> 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
<b>Вилучення капіталу:</b> 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
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	0	0	16 141	0	0	16 141
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	81	0	0	20	201 354	0	0	201 455

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 2024 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:

- Будівництво житлових і нежитлових будівель;
- виробництво бетонних розчинів, готових до використання;
- виробництво будівельних металевих конструкцій і частин конструкцій;
- монтаж водопровідних мереж, систем опалювання та кондиціонування;
- 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](mailto: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 2024 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 31.12.2024 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 28.02.2025р. № 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 обґрунтована 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 обґрунтованою, 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 значний пакет акцій - Чорнуха І.В., Україна (24,41%), Патлашинська І.В., Україна (25,49%) у Приватному акціонерному товаристві "ЛУЦЬКСАНТЕХМОНТАЖ № 536". Товариство продавало житлову і нежитлову площу Чорнусі І.В., Патлашинській І.В.

Концентрація балансів з пов'язаними сторонами станом на 31 грудня 2024 року:

#### Показники балансу

Код рядка

Баланси з пов'язаними сторонами на 31.12.2023р.

Всього по статті на 31.12.2022р.

(тис. грн.)

Баланси з пов'язаними сторонами на 31.12.2024р.

Всього по статті на 31.12.2024р.

(тис. грн.)

Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами

1635

159 751

11 749

302 164

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги

1125

407

2845

3 444

Інша поточна дебіторська заборгованість

1155

2 060

5 154

5 922

12 305

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

1615

25

23 666

21 012

Поточна кредиторська заборгованість по розрахунках з учасниками

1640

6 594

7532

10 336

14 332

Інші поточні зобов'язання

1690

4 245

19 262

4 245

7 457

Концентрація операцій з пов'язаними сторонами за 2024 рік:

Показники звіту про прибутки і збитки

Код рядка

Операції з пов'язаними сторонами

Всього по статті за 2024 рік (тис. грн.)

2023

2024

Виручка

2000

6 733

2 891

332 454

Адміністративні витрати

2130

(7 432)

(22 456)

Примітка 6. Виручка від реалізації

Виручка від реалізації була представлена наступним чином:

2023 рік  
2024 рік  
Виручка від реалізації послуг (будівельно-монтажних робіт)  
169 319  
115 773  
Виручка від продажу житлової і нежитлової нерухомості  
261 440  
216 681  
Всього  
430 759  
332 454  
Примітка 7. Собівартість реалізації  
Собівартість від реалізації була представлена наступним чином:

2023 рік  
2024 рік  
Собівартість послуг (будівельно-монтажних робіт)  
(178 020)  
(114 306)  
Собівартість реалізованої житлової і нежитлової нерухомості  
(184 566)  
(155 090)  
Всього  
(362 586)  
(269 396)

Собівартість реалізації за видами витрат була представлена наступним чином:

2023 рік  
2024 рік  
Собівартість матеріалів, послуги субпідрядних організацій  
(242 341)  
(175 524)  
Заробітна плата та відповідні нарахування  
(90 511)  
( 62 931)  
Амортизація  
(1 671)

(3 239)

Послуги інших організацій (опалення, освітлення, водопостачання, інше)

(19 345)

(14 373)

Інші витрати

(8 718)

(13 329)

Всього

(362 586)

(269 396)

Примітка 8. Адміністративні витрати

Адміністративні витрати були представлені наступним чином:

2023 рік

2024 рік

Заробітна плата та відповідні нарахування

(17 150)

(17 334)

Амортизація

(174)

(229)

Комунальні послуги

(493)

(472)

Професійні послуги

(349)

(212)

Послуги зв'язку

(117)

(128)

Членські внески

(70)

(69)

Страхування майна

(116)

(113)

Послуги банку

(829)

(829)

Юридичні послуги, інформаційно-консультаційні

(645)

(26)

Витрати на відрядження

(159)

(442)

Інші

(1 670)

(2 602)

Всього

(21 772)

(22 456)

Примітка 9. Витрати на збут

Витрати на збут були представлені наступним чином:

2023 рік

2024 рік

Заробітна плата та відповідні нарахування

(362)

(757)

Рекламні послуги, маркетинг

(267)

(1 382)

Амортизація

(25)

(2)

Страхування

(3)

Нотаріальні, інформаційні послуги

(2 583)

(943)

Гарантійний ремонт

(3 925)

(3 364)

Резерв сумнівних боргів

766

(361)

Інші



(350)

(330)

Всього

(6 746)

(7 142)

Примітка 10. Інші операційні доходи і витрати

Інші операційні доходи та витрати були представлені наступним чином:

2023 рік

2024 рік

доходи

витрати

доходи

витрати

Визнані штрафи, пені, неустойки

(17)

(36)

Доходи (витрати) від реалізації інших оборотних активів

17 521

(17 122)

6 557

(6 087)

Дохід від операційної курсової різниці, витрати від операційної курсової різниці

3 487

(785)

2 408

(30)

Доходи від списання кредиторської заборгованості/сумнівні та безнадійні борги, резерв сумнівних боргів

(51)

(412)

Інші доходи/(витрати)

528

(1 991)

655

(5 229)

Всього

21 536

(19 966)

9 620

(11 794)

Примітка 11. Фінансові доходи та витрати

2023 рік

2024 рік

доходи

витрати

доходи

Витрати

Нараховані проценти на банківські кредити

(2 339)

(3 695)

Відсотки одержані

Всього

(2 339)

(3 695)

Фінансові доходи та витрати були представлені наступним чином:

Примітка 12. Інші доходи та витрати

Інші доходи та витрати були представлені наступним чином:

2023 рік

2024 рік

доходи

витрати

доходи

витрати

Страхове відшкодування

26

Дохід (витрати) від реалізації фінансових інвестицій

Інші доходи/(витрати)

488

Всього

26

488

Примітка 13. Інформація про персонал та оплату праці

Загальна чисельність співробітників Товариства станом на 31 грудня 2024 року складає 262 особи. Фонд оплати праці Товариства за 2024 рік становить 91 499 тис. гривень. Середня заробітна плата співробітників Товариства за 2024 рік становить 349,12 тис. гривень. Витрати на оплату праці управлінського персоналу за 2024 рік становили 15 447,16 тис. гривень.

Примітка 14. Будівельні контракти

Товариством у 2024 році був отриманий дохід за будівельними контрактами на суму 115 773 тис. грн. Заборгованість замовників за будівельними контрактами станом на 31.12.2024р. становить 3 458 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 2024 р. по 31 грудня 2024 р. - 18%.

Витрати з податку на прибуток склали у 2024 році 5 125 тис. грн., у 2023 році - 1 211 тис. гривень.

Тимчасові різниці, які б утворювали ВПА чи ВПЗ станом на 31.12.2024р. 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

17

33

91

141

Амортизаційні нарахування за звітний період

2

1

3

6

Вибуло

Амортизація станом на кінець звітного періоду

19

34

94

147

Балансова вартість станом на кінець звітного періоду

305

8

313

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 звітнього року

4 020

7 933

8 115

12 884

4 536

3 878

2 932

44 298

Придбано основних засобів

3 291

222

3 141

296

110

1 104

8 164

Вибуло

88

248

362

Первісна вартість станом на кінець звітного періоду

4 020

11 224

8 311

16 025

4 744

3 988

3 788

52 100

Накопичена амортизація станом на початок звітного року

5 906

7 551

12 194

4 168

2 059

2 932

34 828

Амортизаційні нарахування за звітний період

365

215

1 417

116

247

1 104

3 464

Інші зміни амортизаційних відрахувань за звітний період

Вибуло

26

88

248

362

Амортизація станом на кінець звітного періоду

6 271

7 740

13 611

4 214

2 306

3 788

37 930

Балансова вартість станом на кінець звітного періоду

4 020

4 953

571

2 414

530

1 682

14 170

Станом на 31 грудня 2024 року основних засобів, призначених до продажу, не було. Незавершені капітальні інвестиції відсутні. Вартість основних засобів, переданих у заставу станом на 31.12.2024р. становить 10 097,0 тис. гривень. Вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися товариством, станом на 31.12.2024 р. становить 11 756,0 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 2023 року

31 грудня 2024 року



ТОВ "Луцькспецбуд" (частка участі 100%)

14 930

16 242

Всього

14 930

16 242

Доходи та витрати товариства від участі в капіталі склали:

Доходи і витрати від участі в капіталі

2023 рік

2024 рік

ТОВ "Луцькспецбуд"

3 283

1 313

Всього

3 283

1 313

Примітка 19. Запаси

Запаси Товариства були представлені наступним чином:

Запаси

31 грудня 2023 року

31 грудня 2024 року

Сировина і матеріали

5 820

9 149

Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби

Паливо

573

968

Тара і тарні матеріали

Будівельні матеріали

9 826

15 430

Запасні частини

97  
33  
Малоцінні та швидкозношувані предмети  
132  
229  
Незавершене виробництво  
179 869  
197 932  
Готова продукція  
118 083  
258 755  
Товари

Всього  
314 400  
482 516

Примітка 20. Торговельна та інша дебіторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2024 року торговельна і інша дебіторська заборгованість були представлені таким чином:

Дебіторська заборгованість  
31 грудня 2023 року  
31 грудня 2024 року  
Дебіторська заборгованість за продукцію  
6 523  
6 414  
Резерв сумнівних богів  
(2 610)  
(2 970)  
Інша дебіторська заборгованість  
5 154  
12 305  
Всього  
9 067  
15 749

Примітка 21. Передплати та інші оборотні активи

Станом на 31 грудня 2024 року передплати та інші оборотні активи були представлені таким чином:

Дебіторська заборгованість

31 грудня 2023 року

31 грудня 2024 року

Аванси постачальникам

15 350

10 246

Інші оборотні активи

28 865

50 836

Всього

44 215

61 082

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 2023 року

31 грудня 2024 року

Поточні податкові активи, в т. ч.:

3

3

Податок на землю

Місцеві податки і ресурсні платежі

3

3

Поточні податкові зобов'язання, в т. ч.

9 998

7 024

Податок на додану вартість

5 597

3 368

Податок на прибуток

3 052

2 550

Податок на землю

142

149

Місцеві податки і ресурсні платежі

63

254

Податок з доходів фізичних осіб, військовий збір

1 143

703

Примітка 23. Грошові кошти та короткострокові депозити

Станом на 31 грудня 2024 року грошові кошти були представлені наступним чином:

Грошові кошти

31 грудня 2023 року

31 грудня 2024 року

Грошові кошти в національній валюті на поточних рахунках

32 573

15 556

Грошові кошти в національній валюті на депозитних рахунках

Грошові кошти в іноземній валюті на поточних рахунках

28 369

Всього

60 942

15 556

Примітка 24. Капітал, який було випущено

Станом на 31 грудня 2024 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 2024 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 2024 року найбільшою часткою акцій ПрАТ "Луцьксантехмонтаж № 536" володіють фізичні особи Чорнуха І.В. (39 676 акцій, що складає 24,416615 відсотків від загальної кількості акцій) і Патлашинська І.В. (41 421 акцій, що складає 25,489846 відсотків від загальної кількості акцій). Інші юридичні і фізичні особи володіють 81 403 акцій, що складає 50,093539 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 2023 р.

5 131  
2 617  
Нараховано за звітний період

8006  
412  
Використано протягом року

5546  
51  
Залишок на 31 грудня 2024 р.

7 591  
2 978

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 2024 рік (грн.)

Сума сплачених орендних платежів за 2024 рік (грн.)

Луцька міська рада

оренда земельної ділянки площею 2,6599 га

Додаткова угода від 25.09.2019р. до Договору оренди землі від 17.10.2013р.

25.09.2019

на 10 років з дати закінчення договору оренди землі (до 26.02.2029р.

41 163,95

493 967,37

491 969,81

Луцька міська рада

оренда земельної ділянки площею 0,6166 га

Додаткова угода №2 від 04.11.2020р. до Договору оренди землі від 28.08.2013р.

04.11.2020

до 13.12.2027

6 851,35

82 216,21

81 883,70

Маяківська сільська рада

оренда земельної ділянки площею 2,4264 га

Договір оренди землі б/н від 11.10.2013р.

11.10.2013

на 49 років (до 11.10.2062)

6 953,46

83 441,47

83 103,59

Луцька міська рада

оренда земельної ділянки площею 0,2956 га

Договір оренди землі б/н від 05.04.2021р.

05.04.2021

на 5 років

5 437,11

65 677,29

65 411,72

Нововолинська міська рада

оренда земельної ділянки площею 0,1886 га

Додаткова угода б/н від 25.03.2019р до договору оренди землі б/н від 26.12.2019р.

25.03.2019

на 10 років

3 649,66

43 795,94

43 618,84

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 07.11.2008р.

27.12.2018

на 10 років (до 22.11.2028р)

29 669,60

356 035,14

354 595,26

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

1 796,89

21 562,71

21 475,50

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

24 000,00

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

839 303,63

839 303,63

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.)

Сума нарахованих орендних платежів за 2024 рік (тис. грн.)

Сума сплачених орендних платежів за 2024 рік

(тис. грн.)

ТОВ "НАДРА"

оренда приміщення

№30/09/20 від 30.09.2021р.

01.10.2021р

31.12.2023р ( з пролонгацією)

-

13 500,00

-

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)

4 200,00

20 700,00

Батьківщина ВО

оренда приміщення

Договір оренди приміщення № 2 від 01.01.2021р

01.01.2021

31.12.2022( з пролонгацією)

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

48 000,00

56 000,00

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

70 000,00



80 000,00

ФОП Ребрина Р.Ю.

оренда нежитлового приміщення

договір оренди приміщення б/н від 01.08.24

01.08.2024

31.12.2024

10 000,00

50 000,00

40 000,00

ТОВ "Ятаган"

оренда нежитлового приміщення

договір оренди приміщення б/н від 01.04.24

01.04.2024

31.12.2024

10 000,00

90 000,00

90 000,00

ПрАТ "ВФ Украна"

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)

99 102,24

99 102,24

#### Примітка 27. Позики

Станом на 31 грудня 2024 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 16,0 відсотків річних, 4 кредитних лінії в АТ "Кредобанк" (ліміт 19 000 тис. грн.) під 17,5 і 16,5 відсотків річних, кредитну лінію в АТ "Кредобанк" (ліміт 15 000 тис. грн., заборгованість 14 000 тис. грн.) за програмою "Доступні кредити" (безвідсоткові), кредитну лінію в АТ "Кредобанк" (ліміт 20 000 тис. грн., заборгованість 7 500 тис. грн.)

під 9 відсотків річних.

Примітка 28. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Станом на 31 грудня 2024 року торговельна та інша кредиторська заборгованість були представлені наступним чином:

Кредиторська заборгованість

31 грудня 2023 року

31 грудня 2024 року

Заборгованість поставальникам за сировину, матеріали, послуги

23 666

21 012

Всього

23 666

21 012

Примітка 29. Передплати отримані та інші короткострокові зобов'язання

Станом на 31 грудня 2024 року передплати отримані та інші короткострокові зобов'язання були представлені наступним чином:

Кредиторська заборгованість

31 грудня 2023 року

31 грудня 2024 року

Передплати отримані

159 751

302 164

Кредиторська заборгованість перед бюджетом

9 997

7 024

Кредиторська заборгованість по страхуванню

747

763

Кредиторська заборгованість по заробітній платі

2 744

3 015

Кредиторська заборгованість по розрахункам з учасниками

7 532

14 332

Інші поточні зобов'язання

19 262

7 457

Всього

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.

## Alpha

## 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 балансовій 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 2024 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 2024 та 2023 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 2022-2024 років активи Товариства не постраждали від війни.

Станом на 31 грудня 2024 року поточні активи Товариства перевищували її поточні зобов'язання на 170 731 тисяч гривень (на 31 грудня 2023 року -160 595 тисячі гривень). Товариство отримало чистий прибуток у сумі 24 267 тисяч гривень (у 2023 році - чистий прибуток 35 314 тисяч гривень). У 2024 році Товариство отримало позитивні грошові потоки від операційної діяльності в сумі 551 163 тисяч гривень (у 2023 році - 575 235 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 2024 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

Головний бухгалтер

І.В. Чорнуха

П.Д. Наумюк