

# Титульний аркуш

30.09.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

2023/30/09/2025

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Голова Правління

(посада)

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

Закерничний Андрій  
Васильович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

## Річний звіт

### ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" (40294302) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення загальних зборів акціонерів від 21.06.2024, ПРОТОКОЛ № 1/2024, дата складання 03.07.2024, протокол лічильної комісії № 4 від 01.07.2024  
Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:  
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://zmez.com.ua/#svedeniya>

(URL-адреса вебсайту)

30.09.2025

(дата)

### **Пояснення щодо розкриття інформації**

Регулярна річна інформація за звітний 2023 рік ПРАТ "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" (далі - Товариство, Емітент), яке є приватним акціонерним товариством, має склад форм у відповідності до вимог підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами", затвердженого Рішенням НКЦПФР від 06 червня 2023 року № 608 (зі змінами) (надалі - Положення). Окремі форми звітності, передбачені цим Положенням, відсутні з наступних підстав:

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не заповнюється, тому що Товариство не випускало забезпечені боргові цінні папери, річний звіт подає емітент.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента (якщо за зобов'язаннями емітента надаються забезпечення)" не розкрита тому, що з особами, які надають забезпечення - поручитель, гарант, заставодавець, страховик, Товариство не уклало жодного договору страхування фінансових ризиків, предметом якого є страхування ризиків невиконання зобов'язань за цінними паперами, річний звіт подає емітент.

Складова змісту річної інформації "Інформація про рейтингове агентство" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період емітент не проводив рейтингову оцінку свого кредитного рейтингу або його цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "Судові справи емітента" не розкрита, через те, що у звітному році судові справи у емітента відсутні.

Складова змісту річної інформації "Штрафні санкції емітента" не розкрита особою у складі річного звіту, оскільки особа протягом звітного періоду не мала штрафних санкцій, в розмірі який перевищує 1000 грн.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо корпоративного секретаря" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративного секретаря.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо отриманих особою ліцензій" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала жодної ліцензії.

Складова змісту річної інформації "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не займалася видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності або дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн грн.

Складова змісту річної інформації "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не займалася видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності або дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн грн.

Складова змісту річної інформації "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що емітенту не належать акції (частки, паї) в інших юридичних особах, які перевищують 5 відсотків. Товариство не має часток в інших юридичних особах.

Складова змісту річної інформації "Інформація про відокремлені підрозділ" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала відокремлених підрозділів.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо зміни прав на акції" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не мала випадків змін прав на акції.

Складова змісту річної інформації "Інформація про облігації" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про інші цінні папери" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків інших цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "Інформація про деривативні цінні папери" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків деривативних цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків боргових цінних паперів, за якими надається забезпечення.

Складова змісту річної інформації "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

Складова змісту річної інформації "Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не мала випадків придбання власних акцій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що Товариство не випускало інших, окрім акцій, цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

Складова змісту річної інформації "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "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 на кінець звітного періоду особа не отримувала інформацію від Центрального депозитарію або акціонера про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій",

не розкрита через те, що протягом звітного року зміни осіб не було.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не розкрита через те, що протягом звітного року таких змін не було.

Складова змісту річної інформації "Річна фінансова звітність" (URL) не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не має такого обов'язку.

Складова змісту річної інформації "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа протягом звітного року не приймала таких рішень.

Складова змісту річної інформації "Інформація про вчинення значних правочинів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа протягом звітного року не приймала рішення про вчинення значних правочинів.

Складова змісту річної інформації "Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не приймала рішень про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Складова змісту річної інформації "Звіт про платежі на користь держави" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не належить до суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність у видобувних галузях або заготівлю деревини і при цьому становлять суспільний інтерес.

Складова змісту річної інформації "Інформація про практику корпоративного управління особи. Рада директорів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду Рада директорів у емітента відсутня.

Складова змісту річної інформації "Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що емітент не здійснював випуску облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень" не розкрита через те, що на кінець звітного періоду комітети ради у емітента відсутні.

Складова змісту річної інформації "Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не розкрита через те, що на кінець звітного періоду комітети колегіального виконавчого органу у емітента відсутні.

Складова змісту річної інформації "Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень" не розкрита через те, що на кінець звітного періоду у емітента діє колегіальний виконавчий орган.

Складова змісту річної інформації "Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративного секретаря.

Складова змісту річної інформації "Інформація про політику розкриття інформації особою" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала політику розкриття інформації.

Складова змісту річної інформації "Звіт керівництва (звіт про управління). Інформація про радника" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала радника.

Складова змісту річної інформації "Звіт керівництва (звіт про управління). Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є фінансовою установою.

Складова змісту річної інформації "Звіт про сталий розвиток" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа має підстави не складати та оприлюднювати "Звіт про сталий розвиток".

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності в структурі власності 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 структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація про корпоративні / акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особі" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не має корпоративних/акціонерних договорів, укладених акціонерами (учасниками) особи, які були б укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Складова змісту річної інформації "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не мала договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Складова змісту річної інформації "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не має внутрішнього документу в якому описувалися будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення.

Складова змісту річної інформації "Дивідендна політика" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документа, який визначає дивідендну політику особи.

Складова змісту річної інформації "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

Складова змісту річної інформації "Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що ця вимога не розповсюджується на особу.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо іпотечних облігацій. Інформація про зміну прав власників депозитарних розписок за такими деривативними цінними паперами у зв'язку зі зміною прав за акціями, що є базовим активом таких деривативних цінних паперів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

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

Складова змісту річної інформації "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну 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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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.

Складова змісту річної інформації "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 випуск облігацій.

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

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

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

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

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

Складова змісту річної інформації "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного періоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного року регульована інформація емітентом не розкривалася.

Складова змісту річної інформації "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).

Складова змісту річної інформації "Примітки" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду примітки відсутні.

## **Зміст до річного звіту**

### **I. Загальна інформація**

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

### **II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів**

1. Структура капіталу
3. Цінні папери

### **III. Фінансова інформація**

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

### **IV. Нефінансова інформація**

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

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



## І. Загальна інформація

### 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

|    |  |   |
|----|--|---|
| 1  | Повне найменування   | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"   |
| 2  | Скорочене найменування   | ПРАТ "ЗООЕЗ"  |
| 3  | Ідентифікаційний код юридичної особи   | 40294302  |
| 4  | Дата державної реєстрації  | 23.02.2016  |
| 5  | Місцезнаходження   | 69014, Україна, Запорізька обл., Шевченківський р-н, місто Запоріжжя, Харчова, 3. Фактичне: 69014, Україна, Запорізька обл., Шевченківський р-н, місто Запоріжжя, Харчова, 3                                |
| 6  | Адреса для листування  | Україна, 69014, Запорізька обл., місто Запоріжжя, вулиця Харчова, будинок 3   |
| 7  | Особа, яка розкриває інформацію  | V Емітент<br>Особа, яка надає забезпечення  |
| 8  | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес   | V Так<br>Ні   |
| 9  | Категорія підприємства   | V Велике<br>Середнє<br>Мале<br>Мікро  |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку   | zmez@optimus.com.ua   |
| 11 | Адреса вебсайту  | zmez.com.ua   |
| 12 | Номер телефону   | +38(061)766-44-16   |
| 13 | Статутний капітал, грн   | 230582224,8   |
| 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  | 11  |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)   | 107,6   |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД   | 10.41 - ВИРОБНИЦТВО ОЛІЇ ТА ТВАРИННИХ ЖИРІВ<br>68.20 - НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА<br>77.39 - НАДАННЯ В ОРЕНДУ ІНШИХ МАШИН, УСТАТКОВАННЯ ТА ТОВАРІВ, Н.В.І.У. |
| 19 | Структура управління особи   | Однорівнева   |

|  |   |                    |
|--|---|--------------------|
|  | V | Дворівнева<br>Інше |
|--|---|--------------------|

**Банки, що обслуговують особу:**

|   |   |                                  |
|---|---|----------------------------------|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "ОТП Банк" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 21685166                         |
|   | IBAN  | UA913005280000026005455048982    |
|   | Валюта рахунку                                      | 980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ            |
| 2 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "ОТП Банк" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 21685166                         |
|   | IBAN  | UA063005280000026004455048994    |
|   | Валюта рахунку                                      | 978 ЄВРО                         |
| 3 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "ОТП Банк" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 21685166                         |
|   | IBAN  | UA843005280000026000455048987    |
|   | Валюта рахунку                                      | 840 ДОЛАР США                    |
| 4 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "ОТП Банк" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 21685166                         |
|   | IBAN  | UA423005280000026002455048996    |
|   | Валюта рахунку                                      | 985 ПОЛЬСЬКИЙ ЗЛОТИЙ             |
| 5 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | Акціонерне товариство "ОТП Банк" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 21685166                         |
|   | IBAN  | UA2530052800000260050015614      |
|   | Валюта рахунку                                      | 980 УКРАЇНСЬКА ГРИВНЯ            |

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

**Органи управління**

| № з/п | Назва органу управління (контролю) | Кількісний склад органу управління (контролю)                        | Персональний склад органу управління (контролю)   |
|-------|------------------------------------|--|---|
| 1     | 2                                  | 3  | 4   |
| 1     | Загальні збори                     | Акціонери Товариства відповідно до Реєстру власників цінних паперів. | У відповідності до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах кількість голосуючих акцій (голосів), відносно якої визначається кворум, становить 10 619 742 (десять мільйонів шістсот дев'ятнадцять тисяч сімсот сорок дві) штуки:<br><br>- АГРОКОСМ ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД |

|   |                |   |  |
|---|----------------|---|--|
|   |                |   | <p>(AGROCOSM HOLDING LIMITED)<br/>(99,479948 % у СК),</p> <p>- інші акціонери - 0,520052%</p>  |
| 2 | Наглядова рада | Наглядова рада складається з 3 членів.  | <p>Персональний склад Наглядової ради наступний:</p> <p>Волик Анатолій Олександрович -<br/>Голова та член Наглядової ради</p> <p>Константіновський Олександр<br/>Михайлович - член Наглядової ради</p> <p>Степаненко Віталій Васильович - член<br/>Наглядової ради</p> <p>Наглядова рада обрана 12.04.2019 року<br/>Загальним зборами ПРАТ "ЗОЕЗ",<br/>протокол № 1/2019 від 12.04.2019 року.</p> <p>Голова Наглядової ради обраний<br/>Наглядовою радою, протокол № 9 від<br/>12.04.2019 року.</p> <p>Обрано на 3 роки.</p> <p>Наглядова рада обрана 27.04.2023 року<br/>Загальним зборами ПРАТ "ЗОЕЗ",<br/>протокол № 1/2023 від 27.04.2023 року.</p> <p>Голова Наглядової ради обраний<br/>Наглядовою радою, протокол від<br/>27.04.2023 року.</p> <p>Обрано на 3 роки.</p> |
| 3 | Правління      | Правління складається з 4 членів (в тому числі Голова Правління), які обираються Наглядовою радою Товариства. | <p>Закерничний Андрій Васильович -<br/>Голова Правління</p> <p>Шевцов Дмитро Володимирович - член<br/>Правління</p> <p>Ісаєв Дмитро Миколайович - член<br/>Правління</p> <p>Лебедєва Юлія Олександрівна - член<br/>Правління</p> <p>Правління обрано Наглядовою радою<br/>02.07.2020, протокол Наглядової ради</p>   |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>б/н від 02.07.2020</p> <p>Голова Правління обраний Наглядовою радою 02.07.2020, протокол Наглядової ради б/н від 02.07.2020</p> <p>Повноваження діють з 03.07.2020 на 3 роки.</p> <p>Правління обрано Наглядовою радою 27.06.2023, протокол Наглядової ради б/н від 27.06.2023</p> <p>Голова Правління обраний Наглядовою радою 27.06.2023, протокол Наглядової ради б/н від 27.06.2023</p> <p>Повноваження діють з 28.06.2023 на 3 роки.</p> |
|--|--|--|--|

## 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-представник акціонера юридичної особи | Волик Анатолій Олександрович           |        |      | 1943           | вища   | 60                  | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЯЖИРКОМБІНАТ"; ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РОЗІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР" 00373847; 00954337<br>Радник з організаційних питань і кадрової політики; Член Наглядової ради                      | 12.04.2019 на 3 роки                              | Ні   |
| 2     | Член Наглядової ради-представник акціонера юридичної особи   | Константиновський Олександр Михайлович |        |      | 1965           | вища   | 35                  | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД";ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РОЗІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР",ПРАТ "ЛЖК" 41161689; 00954337; 00333598<br>радник з фінансових питань; Голова Наглядової ради, Голова Наглядової ради | 12.04.2019 на 3 роки                              | Ні   |
| 3     | Член наглядової ради-представник акціонера юридичної особи   | Степаненко Віталій Васильович          |        |      | 1965           | вища   | 35                  | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД";ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РОЗІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР";ПРАТ "ЛЖК" 41161689; 00954337; 00333598<br>Директор Департаменту безпеки; Член Наглядової ради; Член Наглядової ради  | 12.04.2019 на 3 роки                              | Ні   |

Виконавчий орган

| № | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік | Освіта | Стаж | Повне найменування, | Дата набуття | Непогашена |
|---|--------|------|--------|------|-----|--------|------|---------------------|--------------|------------|
|---|--------|------|--------|------|-----|--------|------|---------------------|--------------|------------|

| з/п |                  |                               |   |   | народження |      | роботи (років) | ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років   | повноважень та строк, на який обрано | судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-----|------------------|-------------------------------|---|---|------------|------|----------------|--|--------------------------------------|---|
| 1   | 2                | 3                             | 4 | 5 | 6          | 7    | 8              | 9  | 10                                   | 11  |
| 1   | Голова Правління | Закерничний Андрій Васильович |   |   | 1976       | вища | 20             | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД" 41161689<br>Директор з виробництва, Перший заступник Генерального директора  | 03.07.2020 на 3 роки                 | Ні  |
| 2   | член Правління   | Ісаєв Дмитро Миколайовича     |   |   | 1974       | вища | 28             | ТОВ "Амекс Техніка Кріплення", ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", ПРАТ "ЗООЗ" 36391799, 41161689, 40294302<br>Директор з виробництва, Головний інженер, Директор технічний | 03.07.2020 на 3 роки                 | Ні  |
| 3   | член Правління   | Шевцов Дмитро Володимирович   |   |   | 1979       | вища | 20             | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", ПРАТ "ЗООЗ" 41161689, 40294302<br>Заступник директора з виробництва, Директор з виробництва   | 03.07.2020 на 3 роки                 | Ні  |
| 4   | Член Правління   | Лебедева Юлія Олександрівна   |   |   | 1979       | вища | 24             | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", ПРАТ "ЗООЗ" 41161689, 40294302<br>заступник головного бухгалтера, Головний бухгалтер  | 03.07.2020 на 3 роки                 | 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<br>(Так/Ні) |
| 1 | 2                  | 3                              | 4 | 5 | 6    | 7    | 8  | 9  | 10                        | 11                  |
| 1 | Головний бухгалтер | Лебедева Юлія<br>Олександрівна |   |   | 1979 | вища | 24 | ТОВАРИСТВО З<br>ОБМЕЖЕНОЮ<br>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ<br>"ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД"<br>41161689<br>заступник головного бухгалтера | 04.05.2016<br>безстроково | Ні                  |

### Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

| №<br>з/п | Посада  | Ім'я                                      | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій,<br>шт. | Від загальної<br>кількості акцій<br>(у відсотках) | Кількість за типами акцій |                         |
|----------|---|---|--------|------|-------------------------|---|---------------------------|-------------------------|
|          |   |   |        |      |                         |   | прості іменні             | привілейовані<br>іменні |
| 1        | 2   | 3   | 4      | 5    | 6                       | 7   | 8                         | 9                       |
| 1        | Голова Правління  | Закерничний Андрій<br>Васильович          |        |      | 0                       | 0   | 0                         | 0                       |
| 2        | член Правління  | Ісаєв Дмитро<br>Миколайовича              |        |      | 0                       | 0   | 0                         | 0                       |
| 3        | член Правління  | Шевцов Дмитро<br>Володимирович            |        |      | 0                       | 0   | 0                         | 0                       |
| 4        | Член Правління  | Лебедева Юлія<br>Олександрівна            |        |      | 0                       | 0   | 0                         | 0                       |
| 5        | Голова Наглядової<br>ради-представник<br>акціонера юридичної<br>особи | Волик Анатолій<br>Олександрович           |        |      | 1                       | 0,00000936759                                     | 1                         | 0                       |
| 6        | Член Наглядової<br>ради-представник<br>акціонера юридичної<br>особи   | Константіновський<br>Олександр Михайлович |        |      | 0                       | 0   | 0                         | 0                       |
| 7        | Член Наглядової<br>ради-представник<br>акціонера юридичної<br>особи   | Степаненко Віталій<br>Васильович          |        |      | 0                       | 0   | 0                         | 0                       |
| 8        | Головний бухгалтер  | Лебедева Юлія<br>Олександрівна            |        |      | 0                       | 0   | 0                         | 0                       |

## **Організаційна структура**

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено організаційну структуру особи у вигляді схематичного зображення: Згідно вимог пункту 119 глави 6 розділу VII Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами № 608 від 06.06.2023, обов'язок розміщення акціонерними товариствами інформації, визначеної пунктом 123 цього Положення, на власному вебсайті поширюється на такі категорії акціонерних товариств: 1) товариства, які є підприємствами, що становлять суспільний інтерес; 2) підприємства, що мають стратегічне значення для економіки та безпеки держави; 3) товариства, у яких державна або комунальна частка становить 25 і більше відсотків участі у статутному капіталі (у випадку прямого володіння), або 50 і більше відсотків участі у статутному капіталі (у випадку опосередкованого володіння). ПРАТ "ЗОЕЗ" не розміщував інформацію на особистому вебсайті, в зв'язку з тим, що не відноситься до жодної вище зазначеної категорії акціонерних товариств.

## **3. Структура власності**

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено структуру власності особи у схематичному зображенні: Згідно вимог пункту 119 глави 6 розділу VII Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами № 608 від 06.06.2023, обов'язок розміщення акціонерними товариствами інформації, визначеної пунктом 123 цього Положення, на власному вебсайті поширюється на такі категорії акціонерних товариств: 1) товариства, які є підприємствами, що становлять суспільний інтерес; 2) підприємства, що мають стратегічне значення для економіки та безпеки держави; 3) товариства, у яких державна або комунальна частка становить 25 і більше відсотків участі у статутному капіталі (у випадку прямого володіння), або 50 і більше відсотків участі у статутному капіталі (у випадку опосередкованого володіння). ПРАТ "ЗОЕЗ" не розміщував інформацію на особистому вебсайті, в зв'язку з тим, що не відноситься до жодної вище зазначеної категорії акціонерних товариств.

## **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.

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

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 спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами не веде.

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

Опис обраної облікової політики - наказ про облікову політику розроблений, згідно вимог П(С)БО Положення (стандарту) бухгалтерського обліку. ПРАТ "ЗОЕЗ" керується відповідними стандартами і інтерпретаціями, з урахуванням роз'яснень щодо їх застосування з П(С)БО. За відсутності конкретних стандартів і інтерпретацій, керівництво ПРАТ "ЗОЕЗ" самостійно розробляє облікову політику і забезпечує її застосування таким чином, щоб інформація, яка надається у фінансовій звітності, відповідала концепції, принципам, якісним характеристикам та іншим вимогам П(С)БО.

Метод нарахування амортизації - прямолінійний.

Метод оцінки вартості запасів - середньозважена собівартість та чиста вартість реалізації. Чиста вартість реалізації - це розрахункова ціна можливої продажі в процесі звичайної діяльності за вирахуванням



витрат по продажах.

Метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій - враховувати за справедливою вартістю з віднесенням її змін на прибуток або збиток. Інвестиції, що мають фіксований термін погашення і утримуються до погашення враховувати за амортизованою собівартістю. Інвестиції, які не мають фіксованого терміну погашення, враховувати по собівартості. Інвестиції, наявні для продажу, враховувати за справедливою вартістю з віднесенням її змін на власний капітал. Інвестиції в асоційовані компанії враховувати по пайовому методу.

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

Товариство фінансує свою діяльність за рахунок власних коштів. Робочий капітал достатній і в цілому відповідає поточним потребам підприємства. За оцінками фахівців Товариства можливі шляхи покращення ліквідності полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації послуг, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики, зменшення об'ємів використання електричної енергії. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги пошуку резервів зниження витрат на погашення поточних зобов'язань.

Фінансовий стан Товариства на кінець звітного періоду характеризується як задовільний. Підприємство має можливість розрахуватися по своїм зобов'язанням. Суттєві загрози безперервності функціонування Товариства не виявлено.

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

Товариство не здійснювало досліджень та розробок в звітному періоді та не має планів стосовно здійснення досліджень та розробок в майбутньому.

Політика щодо досліджень та розробок відсутня. Сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік складає 0,00 грн.

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

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

Основний вид послуг, які надає емітент - надання в оренду цілісного майнового комплексу (інвестиційна нерухомість, споруди, машини та обладнання, інвентар та інше).

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

Товариство у звітному році виробництво товарів не здійснювало.

Товариство у звітному році отримало:

Всього доходи від реалізації 177 тис. грн.

Доходи від операційної оренди 69977 тис. грн.

Інші доходи від операційної діяльності (компенсація комунальних послуг) 137482 тис. грн.

3) середньореалізаційні ціни продуктів;

Товариство не реалізовувало у звітному році продукти, тому середньореалізаційні ціни продуктів

відсутні.

4) загальна сума виручки;

Всього доходи від реалізації 177 тис. грн.

Товариство не здійснювало у звітному році продаж товарів, тому загальна сума виручки відсутня.

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

Експортних операцій товариство у 2023 році не проводило.

6) залежність від сезонних змін;

Залежності від сезонних змін емітент не має.

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

Основні клієнти: ПРАТ "ЗОЖК", ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", ТОВ "ЩЕДРО".

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

Товариство не здійснює реалізацію товарів, тому ринки збуту та країни не наводяться у звіті. Товариство здійснює діяльність в Україні.

9) канали збуту;

Продаж послуг здійснюється шляхом укладання договорів з існуючими клієнтами та шляхом залучення нових клієнтів.

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

ПАТ "ЗАПОРІЖЖЯОБЛЕНЕРГО" - розподіл електричної енергії, передача реактивної електричної енергії, Україна.

ТОВ "ЮТРЕІН" - деповський та капітальний ремонт залізничних вагонів - цистерн, Україна.

ТОВ "НОВІ ЕНЕРГЕТИЧНІ ПРОЕКТИ" - електрична енергія, Україна.

ТОВ "НЬЮ ЕНЕРДЖІ ЮКРЕЙН" - електрична енергія, Україна.

ТОВ "ІНДАСТРІАЛБУД" - комплекс будівельно-монтажних та пусконаладжувальних робіт, Україна.

ФОП АРАБАДЖИ Н.Є. - обладнання для відеоспостереження, в т.ч. супутнє обладнання, Україна.

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

Характеризуються тривалим загальним спадом, відсутністю (або обмеженістю) зовнішнього інвестування і, як наслідок, старінням основних засобів.

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

Товариство не використовує у свої діяльності технології.

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

Місце, положення емітента на ринку є стабільним.

14) рівень конкуренції в галузі, основні конкуренти особи;

Товариство є власником єдиного унікального майнового комплексу, оцінити рівень конкуренції в галузі оренди такого комплексу не можливо, а тому і конкуренти у особи відсутні.

15) перспективні плани розвитку особи;

У 2024 році заплановано: продовження робіт з установки в ТЕЦ додаткової турбогенераторної установки Howden, конденсаційного типу, а саме парової турбіни KK&K типе MONO K8 з синхронним генератором, водоохолоджуючим конденсатором та інтегрованим редуктором, з необхідною інфраструктурою, з метою збільшення потужностей генерації електроенергії для власних потреб.

Інші плани та наміри емітента на 2024 рік, в тому числі щодо підвищення ефективності виробничого обладнання будуть залежати від політичної та економічної ситуації в Україні, воєнного стану.

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.

Товариство не є фінансовою установою.

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

Основні ризики в діяльності емітента:

- ризик перевищення кошторису витрат;
- ризик, що пов'язаний зі зміною державної політики та зростання податків;
- ризик відмови контрагентом від укладання або виконання договору;
- комерційні ризики;
- ризики, пов'язані з людським фактором;
- політичні: нестабільність політичної та економічної ситуації в країні.
- фінансово-економічні: ціни на енергоносії на загальнодержавному рівні нестабільні та дуже високі, що гальмує складання прогнозів та планів на тривалі проміжки часу.

Прогнозованість політичної та економічної ситуації в країні дасть можливість прогнозувати діяльність підприємства на значний проміжок часу.

Підтримка українського виробника, обґрунтованість, стабільність та прогнозованість цін на енергоносії, зниження податків сприятиме росту галузі.

Для зменшення цих ризиків зусиль одного підприємства недостатньо, оскільки ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень значна.

У звітному періоді Товариством застосовувалися такі підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків:

- 1) Прийняття ризику. Ризик приймався лише за умови його обґрунтованої необхідності.
- 2) Відмова від ризику. Відмінявся захід, внаслідок якого було можливе виникнення ризиків критичних чи катастрофічних розмірів.
- 3) Передача ризику. При передачі ризику приймалось рішення про передачу всіх або частини наслідків реалізації ризику на іншу особу.

Основними ризиками в діяльності Товариства є воєнний стан, платоспроможність клієнтів, що змушує вживати заходи по зменшенню ризиків, а саме: укласти договори, в яких пропонувати внесення попередньої оплати, віддавати перевагу сумлінним в оплаті клієнтам.

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).

У 2023 році заплановано: продовження робіт з установки в ТЕЦ додаткової турбогенераторної установки Howden, конденсаційного типу, а саме парової турбіни KK&K типе MONO K8 з синхронним генератором, водоохолоджуючим конденсатором та інтегрованим редуктором, з необхідною інфраструктурою, з метою збільшення потужностей генерації електроенергії для власних потреб.

Інші плани та наміри емітента на 2024 рік, в тому числі щодо підвищення ефективності виробничого обладнання будуть залежати від політичної та економічної ситуації в Україні, воєнного стану.

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.

Придбано основних активів за 2019 р. - 69 843 тис.грн.

Продано/відчужено основних активів за 2019 р. - 0 тис.грн.

Ліквідовано основних активів за 2019 р. - 1 264 тис.грн.

Придбано основних активів за 2020 р. - 74 928,9 тис.грн.

Продано/відчужено основних активів за 2020 р. - 218,0 тис.грн.

Ліквідовано основних активів за 2020 р. - 2 365,0 тис.грн.

Придбано основних активів за 2021 р. - 83 221 тис.грн.

Продано/відчужено основних активів за 2021 р. - 1 819 тис.грн.

Ліквідовано основних активів за 2021 р. - 1 480 тис.грн.

Придбано основних активів за 2022 р. - 15 099 тис.грн.

Продано/відчужено основних активів за 2022 р. - 0 тис.грн.

Ліквідовано основних активів за 2022 р. - 3 320 тис.грн.

Придбано основних активів за 2023 р. - 75 016 тис.грн.

Продано/відчужено основних активів за 2023 р. - 0 тис.грн.

Ліквідовано основних активів за 2023 р. - 1 016 тис.грн.

Введено в експлуатацію за 2023 р. - 63 160 тис.грн.

Станом на кінець звітного року плани щодо будь-яких значних інвестицій або придбання Товариством не було визначено.

Всього за період 2019-2023 роки емітентом:

Придбано основних активів - 318 107,9 тис.грн.

Продано/відчужено основних активів - 2 037 тис.грн.

Ліквідовано основних активів - 9 445 тис.грн.

Основні придбання:

Пробовідбірник RAKORAF мод.CEE.UA

Листогиб з поворотною балкою И2143

Турбогенераторна установка для виробництва електроенергії на базі парової турбіни KK&K типу MONO K8 з синхронним генератором, водоохолоджувальним конденсатором та інтегрованим редуктором.

Машина насіннєвійна HBX.

Транспортер скребковий.

Теплообмінник пластинчатий.

Аналізатор для автоматичного визначення вмісту азоту по методу Дюма, виробництва компанії "LECO" (США).

Товариством не плануються будь-які нові значні інвестиції або придбання у наступному році.

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.

Об'єкти оренди - всі основні засоби передано по Актам приймання-передачі від 23.02.2016 року згідно розподільчого/вступного балансу і є власністю ПРАТ "ЗОЕЗ".

Основні засоби Емітента у 2022 році знаходилися в оренді за Договором оренди № 3-1/2 від 01.01.2019 р. та Договором оренди № М187/50 від 01.05.2017 р.

Планів щодо капітального будівництва найближчим часом Товариство не має.

Будь-яких значних правочинів емітента, щодо основних засобів емітента, включаючи об'єкти оренди протягом звітного року не було.

Виробничі потужності - передано в оренду та вони використовуються за призначенням.

Ступінь використання обладнання - 75%

Спосіб утримання активів - основні засоби утримуються за рахунок власних коштів та коштів орендарів.

Місцезнаходження основних засобів - всі основні засоби знаходяться за адресою: м. Запоріжжя вул. Харчова, 3 та вул. Харчова, 6.

Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства відсутні.

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.

У 2024 році заплановано: продовження робіт з установки в ТЕЦ додаткової турбогенераторної установки Howden, конденсаційного типу, а саме парової турбіни KK&K типу MONO K8 з синхронним генератором, водоохолоджуючим конденсатором та інтегрованим редуктором, з необхідною інфраструктурою, з метою збільшення потужностей генерації електроенергії для власних потреб. Суми видатків, строки виконання робіт не визначені.

Інші плани та наміри емітента на 2024 рік, в тому числі щодо підвищення ефективності виробничого обладнання будуть залежати від політичної та економічної ситуації в Україні, воєнного стану.

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

Проблеми, які впливають на діяльність емітента: - політична, економічна та фінансова криза, пандемія, і як наслідок - це спад кон'юнктури в економіці в цілому; нестабільність фінансового та валютного ринків; високі відсоткові ставки для отримання кредитних ресурсів; часті зміни законодавства України; постійне підвищення цін на енергоносії; значний рівень зносу виробничих потужностей, фізичне та моральне старіння обладнання. Проблеми з технічним переоснащенням. Проблеми свідчать про високий ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень.

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

Емітент не мав на кінець звітного періоду укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів).

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 особи - 0

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 11

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 0

Розмір фонду оплати праці - 107 616,51 грн. (у тому числі оплата за договором/ами цивільно-правового характеру 17 415,00 грн.)

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року - розмір Фонду оплати праці збільшився у 2023 році у зрівнянні з 2022 роком, у зв'язку із зростанням мінімальної заробітної плати.

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

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб не мали місце протягом звітного періоду.

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

Наведеної в цьому звіті інформації достатньо для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи відсутня.

#### Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис. грн  |                   | Орендовані основні засоби, тис. грн |                   | Основні засоби, усього, тис. грн |                   |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|
|                               | на початок періоду   | на кінець періоду | на початок періоду                  | на кінець періоду | на початок періоду               | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення:   | 372 265  | 392 906           | 76 206                              | 63 439            | 448 471                          | 456 345           |
| будівлі та споруди            | 237 836  | 221 695           | 58 393                              | 48 406            | 296 229                          | 270 101           |
| машини та обладнання          | 128 304  | 164 458           | 17 161                              | 13 871            | 145 465                          | 178 329           |
| транспортні засоби            | 929  | 2 444             | 242                                 | 980               | 1 171                            | 3 424             |
| земельні ділянки              | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інші                          | 5 196  | 4 309             | 410                                 | 182               | 5 606                            | 4 491             |
| 2. Невиробничого призначення: | 1 260  | 840               | 0                                   | 0                 | 1 260                            | 840               |
| будівлі та споруди            | 150  | 0                 | 0                                   | 0                 | 150                              | 0                 |
| машини та обладнання          | 112  | 66                | 0                                   | 0                 | 112                              | 66                |
| транспортні засоби            | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| земельні ділянки              | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інвестиційна нерухомість      | 991  | 772               | 0                                   | 0                 | 991                              | 772               |
| інші                          | 7  | 2                 | 0                                   | 0                 | 7                                | 2                 |
| Усього                        | 373 525  | 393 746           | 76 206                              | 63 439            | 449 731                          | 457 185           |
| Додаткова інформація          | <p>Строки та умови користування основними засобами (за основними групами): згідно облікової політики ПРАТ "ЗОЕЗ" строк експлуатації будівель та споруд складає від 25 до 40 років, обладнання виробничого призначення - 8 років, транспортних та інших основних засобів - 5 років.</p> <p>Первісна вартість основних засобів на початок року 1 016 891 тис. грн., на кінець року 1 079 035 тис. грн.</p> <p>Ступінь їх зносу на початок року 63,27 % на кінець року 63,51 %.</p> <p>Ступінь їх використання на 75 %.</p> <p>Сума нарахованого зносу на початок року 643 366 тис. грн., на кінець року 685 289 тис. грн.</p> <p>Чим зумовлені суттєві зміни у вартості основних засобів, а також інформація про всі обмеження на використання майна емітента:</p> |                   |                                     |                   |                                  |                   |



|  |   |
|--|---|
|  | <p>За 2023 р. надійшло основних засобів на суму за первісною вартістю 63 160 тис. грн. Вибуло основних засобів за остаточною вартістю 0 тис. грн.,</p> <p>первісна вартість.</p> <p>Законсервовано за 2023 рік за первісною вартістю -104 115 тис. грн., за остаточною вартістю 69 718 тис. грн.</p> <p>Обмеження на використання майна емітента відсутні.</p> <p>Основних засобів, переданих на комісію, Товариство не має.</p> <p>Значних правочинів щодо об'єктів оренди протягом звітного року не було. Екологічні фактори на утримання активів майже не впливають. Нове капітальне будівництво найближчим часом не планується.</p> |
|--|---|

#### Інформація щодо вартості чистих активів

| Найменування показника   | За звітний період  | За попередній період |
|--|--|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн  | 497 929  | 497 431              |
| Статутний капітал, тис.грн   | 230 582  | 230 582              |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн  | 230 582  | 230 582              |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи    | 215,94   | 215,73               |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 100,1  | 100,68               |
| Висновок   | Розрахункова вартість чистих активів (497 929.00 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(230582.000 тис.грн.). Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року. |                      |

#### Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

| Види зобов'язань   | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|--|-----------------|-------------------------------------|--|----------------|
| Кредити банку  | X               | 0                                   | X  | X              |
| у тому числі:  |                 |                                     |  |                |
| Зобов'язання за цінними паперами                             | X               | 0                                   | X  | X              |
| у тому числі:  |                 |                                     |  |                |
| за облігаціями (за кожним власним випуском):                 | X               | 0                                   | X  | X              |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X               | 0                                   | X  | X              |

|  |   |        |   |   |
|--|---|--------|---|---|
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):                           | X | 0      | X | X |
| за векселями (всього):   | X | 0      | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | 0      | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):          | X | 0      | X | X |
| Податкові зобов'язання   | X | 382    | X | X |
|  |   | 382    | X |   |
| Фінансова допомога на зворотній основі                                       | X | 0      | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення  | X | 89 360 | X | X |
|  |   | 89 360 | X |   |
| Усього зобов'язань та забезпечень  | X | 89 742 | X | X |

### Інформація про осіб, послугами яких користується особа

|  |  |
|--|--|
| Повне найменування або ім'я  | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Статус"   |
| РНОКПП   |  |
| УНЗР   |  |
| Організаційно-правова форма  | Товариство з обмеженою відповідальністю  |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 23287607   |
| Місцезнаходження   | 69035, Україна, Запорізька обл., д/н р-н, м. Запоріжжя, проспект Соборний, будинок 176, квартира 78  |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | 1111   |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | Аудиторська палата України   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 30.03.2001   |
| Міжміський код та телефон  | (061) 289-76-53  |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування (основний)<br>69.10 - Діяльність у сфері права |
| Вид послуг, які надає особа  | аудиторська діяльність   |

|   |   |
|---|---|
| Повне найменування або ім'я                               | Товариство з обмеженою відповідальністю "ІНТЕР-СЕРВІС-РЕЄСТР"                                   |
| РНОКПП  |   |
| УНЗР  |   |
| Організаційно-правова форма                               | Товариство з обмеженою відповідальністю   |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                      | 24241079  |
| Місцезнаходження  | 49000, Україна, Дніпропетровська обл., д/н р-н, м. Дніпро, вул.93-ї Холодноярської Бригади, буд |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ № 263469   |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або     | НКЦПФР  |

|  |   |
|--|---|
| інший документ   |   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 01.10.2013  |
| Міжміський код та телефон  | (056) 767-52-94   |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 66.19 - Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення (основний) |
| Вид послуг, які надає особа  | Депозитарна діяльність -Депозитарної установи   |

|  |  |
|--|--|
| Повне найменування або ім'я  | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"  |
| РНОКПП   |  |
| УНЗР   |  |
| Організаційно-правова форма  | Акціонерне товариство  |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 30370711   |
| Місцезнаходження   | 04107, Україна, д/н р-н, місто Київ, Тропініна, будинок 7Г   |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | 2092   |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | Державна комісія з цінних паперів та фондовому ринку   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 01.10.2013   |
| Міжміський код та телефон  | (044) 363-04-00  |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний)<br>18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення<br>62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа  | провадження професійної діяльності на фондовому ринку - депозитарної діяльності, а саме депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів   |

|  |   |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я  | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"  |
| РНОКПП   |   |
| УНЗР   |   |
| Організаційно-правова форма  | Державна організація (установа, заклад)   |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 21676262  |
| Місцезнаходження   | 03150, Україна, д/н р-н, м.Київ, вул.Антоновича, 51, оф. 1206   |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | DR/00002/ARM  |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | НКЦПФР  |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 18.02.2019  |
| Міжміський код та телефон  | (044) 287-56-70   |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний)<br>84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної |

|                             |  |
|-----------------------------|--|
|                             | діяльність<br>62.02 - Консультування з питань інформатизації           |
| Вид послуг, які надає особа | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |

|  |  |
|--|--|
| Повне найменування або ім'я  | ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"   |
| РНОКПП   |  |
| УНЗР   |  |
| Організаційно-правова форма  | Державна організація (установа, заклад)  |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 21676262   |
| Місцезнаходження   | 03150, Україна, д/н р-н, м.Київ, вул.Антоновича, 51, оф. 1206  |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | DR/00001/APA   |
| 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)<br>84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності<br>62.02 - Консультування з питань інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа  | Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку  |

## II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

### 1. Структура капіталу

| № з/п | Тип та/або клас акцій               | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Кількість акцій, шт. | Номінальна вартість, грн | Права та обов'язки  | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток |
|-------|-------------------------------------|--|----------------------|--------------------------|---|--|---|
| 1     | 2                                   | 3                                      | 4                    | 5                        | 6   | 7  | 8   |
| 1     | Акції бездокументарні прості іменні | 02/1/2016                              | 10 675 103           | 21,60                    | <p>Акціонери зобов'язані:</p> <p>"</p> <p>дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;</p> <p>"</p> <p>виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства;</p> <p>"</p> <p>виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</p> <p>"</p> <p>оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що</p> | Публічної пропозиції та /або допуску до торгів на фондовій біржі товариство не подавало. |   |

|  |  |  |  |  |   |  |  |
|--|--|--|--|--|---|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>передбачені Статутом Товариства;</p> <p>" не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, інформацію, яка згідно чинного законодавства України відноситься до інсайдерської;</p> <p>" нести інші обов'язки, якщо це передбачено законодавством України.</p> <p>Акціонери зобов'язуються сумлінно виконувати всі вимоги установчих та внутрішніх документів Товариства і рішення його органів управління.</p> |  |  |
|--|--|--|--|--|---|--|--|

### 3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск  | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера                | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість, грн | Кількість акцій, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
|-------------------------|--|--|------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------------|--|
| 1                       | 2                                      | 3  | 4                                  | 5                                 | 6                                | 7                        | 8                    | 9                                 | 10   |
| 14.01.2016              | 02/1/2016                              | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку  | UA4000192736                       | Акція проста бездокументна іменна | Електронні іменні                | 21,6                     | 10 675 103           | 230 582 224,8                     | 100  |
| Додаткова інформація    |  | <p>Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку зареєструвала випуск простих іменних акцій, реєстраційний № 02/1/2016, дата реєстрації 14.01.2016 року, дата видачі 17.06.2016 року. Інформація про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами у Товариства відсутня. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах у Товариства відсутня. Додаткова емісія Товариством у звітному році не здійснювалась.</p> <p>Спосіб розміщення: емітент здійснював розміщення акцій самостійно. Розміщення акцій приватне (закрите).</p> <p>Торгівля цінними паперами емітента не здійснюється на внутрішньому біржовому та позабіржовому ринку України.</p> <p>Фактів лістингу/делістингу не було</p> <p>Перехід права власності на акції на внутрішньому ринку відбувається згідно з законодавством України з урахуванням особливостей щодо переходу права власності на акції приватних акціонерних товариств. У звітному періоді додаткової емісії не здійснювали, рішення щодо додаткової емісії акцій не приймалося, розміщення цінних паперів не здійснювалося. Дострокового погашення не було.</p> |                                    |                                   |                                  |                          |                      |                                   |  |

#### Уточнення щодо наявності обмежень за акціями

| Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій (з них голосуючих), шт. | Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт. | Кількість інших не голосуючих акцій, шт. |
|------------------------------------|---|---|--|
| 1                                  | 2                                       | 3   | 4  |
| UA4000192736                       | 10675103                                | 0   | 55361                                    |

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

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій у випуску, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Загальна кількість голосуючих акцій, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, шт. |
|-------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|---|--|
| 1                       | 2                                      | 3                                  | 4                              | 5                                 | 6  | 7   | 8  |





### 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   |
| 10.41 - Виробництво олії та тваринних жирів (основний)                            | 177  | 0,08  |
| 68.20 - Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна | 206873   | 99,63   |
| 77.39 - Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.           | 600  | 0,29  |

#### 3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

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

|    |  |   |
|----|--|---|
| 1  | Повне найменування   | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"                                  |
| 2  | Ідентифікаційний код юридичної особи   | 40294302  |
| 3  | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності  | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Статус"                                      |
| 4  | Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності  | 23287607  |
| 5  | Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність   |   |
| 6  | Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми   | 1111  |
| 7  | Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності   |   |
| 8  | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4") | 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності |
| 9  | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності   | з 01.01.2023 по 31.12.2023  |
| 10 | Думка аудитора (немодифікована - "01"; із  | 01 - немодифікована   |

|    |  |  |
|----|--|--|
|    | застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04")  |  |
| 11 | Номер та дата договору на проведення аудиту  | № 3-8 від 01.02.2024   |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту   | з 01.02.2024 по 17.06.2024   |
| 13 | Дата аудиторського звіту   | 17.06.2024   |
| 14 | Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства | <p>Звіт щодо аудиту фінансової звітності</p> <p>Думка</p> <p>Ми провели аудит фінансової звітності компанії - Приватне акціонерне товариство "Запорізький олійноекстракційний завод", (код ЄДРПОУ - 40294302, місцезнаходження: 69014, Запорізька область, м. Запоріжжя, вулиця Харчова, буд.3, надалі - Товариство або Підприємство) що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2023 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про власний капітал, Звіту про рух грошових коштів за 2023 рік, що закінчився зазначеною датою, приміток до фінансової звітності за 2023 рік та пояснень, які включають стислий виклад значущих облікових політик та інші необхідні пояснення.</p> <p>На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2023 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку, застосованих в Україні та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV із змінами і доповненнями, щодо складання фінансової звітності.</p> |

**Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:**  
Товариство з обмеженою відповідальністю

Аудиторська Фірма "СТАТУС"

проспект Соборний, буд. 176, офіс 78, м. Запоріжжя, 69035

код ЄДРПОУ 23287607

тел. (061) 764-38-97

status-audit@meta.ua

<https://status-audit.zp.ua>

ЗВІТ

незалежного аудитора щодо фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"Запорізький олійноекстракційний завод"

за фінансовий рік, що закінчився 31 грудня 2023 року

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

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

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Звертаємо увагу на Примітку 4 до фінансової звітності - "Операційне середовище та безперервність діяльності", в якій зазначена інформація про продовження загострення військового вторгнення з боку Російської Федерації та продовження воєнного стану в Україні. Наразі неможливо передбачити подальший негативний розвиток цих подій та їх негативний вплив на українську економіку, фінансовий стан та результати діяльності ПРАТ "ЗОЕЗ". Вищезазначені питання вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність ПРАТ "ЗОЕЗ" продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Під час аудиту фінансової звітності ми дійшли висновку, що використання управлінським персоналом принципу безперервної діяльності під час підготовки фінансової звітності є доцільним. Наша оцінка припущення управлінського персоналу щодо спроможності Товариства продовжувати застосовувати принцип безперервності діяльності в бухгалтерському обліку включала:

- оцінку негативних наслідків продовження військової агресії для Товариства;
- аналіз можливих сценаріїв розвитку ситуації, які визначив управлінський персонал Товариства, та можливих дій у відповідь керівництва України, світової спільноти та управлінського персоналу Товариства;
- аналіз можливих змін базових показників діяльності Товариства.

Ми виявили, що прогнози щодо розвитку ситуації та відповідних негативних наслідків дуже складно будувати на цей час. В той же час припущення управлінського персоналу щодо найбільш ймовірних сценаріїв є доречними.

Наші обов'язки та обов'язки управлінського персоналу щодо безперервної діяльності описані у відповідних розділах цього звіту. Управлінський персонал Товариства вважає, що застосовані ним заходи знижують вплив ризиків на безперервність діяльності Товариства. Але Управлінський персонал не має змоги оцінити вплив зазначених подій на безперервності діяльності, оскільки подальший розвиток, тривалість та вплив війни неможливо передбачити.

Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Не змінюючи нашої думки, ми звертаємо увагу на те, що на момент здійснення аудиторської перевірки Товариства за 2023 рік при отриманні позитивного запиту про зовнішнє підтвердження

заборгованості нами була отримана відповідь від ПАТ "ЗАПОРІЖЖЯОБЛЕНЕРГО" щодо неврегульованої суми кредиторської заборгованості ПАТ "ЗОЕЗ" у сумі 55 355 935, 54 гривень згідно Акту про порушення №10012897 від 22.06.2023р. Приватне акціонерне товариство "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" звернулось до Національної комісії, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг зі скаргою на ПАТ "ЗАПОРІЖЖЯОБЛЕНЕРГО". Вищевказане рішення залишилось без змін. 18.04.2024р. відбулось засідання в ІКЦ ПАТ "ЗАПОРІЖЖЯОБЛЕНЕРГО", за участі як представників ПАТ "ЗОЕЗ" так і представників ПАТ "ЗАПОРІЖЖЯОБЛЕНЕРГО", на якому були розглянуті додаткові докази та вищевказане рішення №10012897 залишилось без змін. На теперешній час ПАТ "ЗОЕЗ" не погоджується з рішенням ЗапоріжжяОблЕнерго і готує правову позицію для захисту інтересів ПАТ "ЗОЕЗ" у суді. Ці вищевказані події разом вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити від сумнів зданість Товариства продовжувати власну діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

## Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту (КПА) - це питання, які на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ключове питання аудиту Як відповідне КПА розглянуто під час аудиту

### Операції з пов'язаними сторонами

Товариство має суттєвий обсяг операцій з пов'язаними сторонами у частині закупівлі товарно-матеріальних цінностей, послуг, обладнання, оренди, майна, поліпшення основних засобів, компенсації комунальних послуг від пов'язаних сторін протягом 2023 року, повнота, характер відносин, характер відображення операцій у фінансовій звітності та їх оцінка, мають вагомe значення при проведенні нами аудиту фінансової звітності поточного періоду.

Розкриття інформації щодо операцій з пов'язаними сторонами представлено у Поясненнях до фінансової звітності у розділі 6. Наші аудиторські процедури включали, але не обмежувались, наступним:

- ми отримали розуміння політик та процедур Товариства щодо відображення операцій з пов'язаними сторонами, а також відповідних заходів контролю;
- ми отримали від керівництва Товариства перелік пов'язаних сторін та обґрунтовану відповідь на наш запит щодо цього питання, провели аналіз отриманого переліку на повноту включення усіх юридичних осіб, які можуть бути визнаними пов'язаними сторонами;
- ми проаналізували умов договорів продажу пов'язаним сторонам, договорів аренди майна, нерухомості, придбання товарно-матеріальних цінностей, поліпшень основних засобів, надання безвідсоткової фінансової допомоги;
- ми провели аналіз операцій, відображених у бухгалтерському обліку, на предмет наявності операцій з компаніями і особами, розкриті керівництвом як пов'язані, і зіставили з даними, наведеними у Поясненнях до фінансової звітності.
- ми розглянули залишки розрахунків з пов'язаними сторонами та оцінили структуру дебіторської та кредиторської заборгованостей за строками виникнення та грошовими надходженнями та платежами, здійсненими після звітного періоду.
- ми проаналізували розкриття операцій з пов'язаними сторонами, які наведені у фінансовій звітності та Поясненнях до неї.

За результатами нашого тестування не було виявлено суттєвих проблемних питань.

## Пояснювальний параграф

Ми звертаємо увагу на те, що у формах річної фінансової звітності ПРАТ "ЗОЕЗ" за 2023 рік відображено вид діяльності за кведом-10.41( виробництво олії та тваринних жирів), який не відповідає фактичному виду діяльності. При отриманні необхідних аудиторських доказів при здійсненні аудиторської перевірки, які нам були надані управлінським персоналом ПРАТ "ЗОЕЗ" - первинні документи, які підтверджують факт надання виду діяльності -виробництво олії та тваринних жирів - відсутні. Згідно доказів, які були отримані при проведенні аудиту - Товариство має дохід ( 99,7 % - 69 977 тис.грн.) - від надання в оренду та експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна, який відображено у Статуті Товариства, КВЕД-68.20, (0,09 %- 107 тис.грн. складає продаж товарів протягом звітного року, інші послуги -70 тис.грн. - 0,002%). У примітках до річної фінансової звітності за 2023 рік вказано фактичний вид діяльності- від надання в оренду та експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна. Про вищевказану невідповідність щодо видів діяльності було повідомлено управлінському персоналу Товариства та обґрунтована відповідь щодо вищевказаної невідповідності нами не була отримана. Коригування до форм фінансової звітності не були внесені. Наш висновок щодо цього питання не було модифіковано.

### Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за нашу інформацію. Інша інформація, отримана на дату цього звіту аудитора, складається з інформації, яка міститься в Річному звіті емітента цінних паперів за 2023 рік, складеного згідно вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 № 608, Звіту про управління за 2023 рік та Звіту про корпоративне управління за 2023 рік.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомлення з вищевказаною іншою інформацією, та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Ми ознайомились з інформацією, наведеною Товариством у Звіті про корпоративне управління за 2023 рік та не виявили суттєвих невідповідностей між цією інформацією та інформацією, яка міститься у фінансовій звітності Товариства.

Управлінський персонал ПРАТ "ЗОЕЗ" планує підготувати та оприлюднити Річну інформацію емітента цінних паперів за 2023 рік після дати оприлюднення цього Звіту незалежного аудитора. Після отримання та ознайомлення з Річною інформацією емітента цінних паперів, якщо ми дійдемо до висновку, що в ньому існує суттєве викривлення, ми повідомимо про це, тих кого наділено найвищими повноваженнями, та Товариство буде зобов'язано проінформувати про таку невідповідність Національну комісію з цінних паперів та фондового ринку.

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми дійшли би висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили фактів суттєвої невідповідності та викривлень, які б необхідно було включити до звіту.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до НП(С)БО, вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та інших нормативно- правових актів України та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності

Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

#### Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, яка може викликати значні сумніви щодо можливості Товариства продовжити свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідного розкриття інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім, майбутні події або умов можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності та повідомляємо їм про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовне, щодо відповідних застережних заходів.

#### Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних вимог

Висновок щодо інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" за 2023 рік

Дані щодо перевірки інформації, зазначеної у Звіті про корпоративне управління, розкриття якої вимагається пунктами 1-4 частини 3 статті 127 Закону 3480-IV, та вимог, встановлених пп.1-5 п.43 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023р. № 608, а саме:

Ми перевірили інформацію, включену до Звіту про корпоративне управління, розкриття якої вимагається пунктами 1-4 частини 3 статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", а саме:

- посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" або інший кодекс корпоративного управління, який емітент вирішив застосовувати, з розкриттям відповідної інформації про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги;
  - інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень; про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) емітента, їх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих рішень;
  - інформацію про наявність корпоративного секретаря, а також звіт щодо його діяльності .
- Розкриття інформації відповідає вимогам пунктів 1-4 частини третьої статті 127 Закону 3480-IV та вимогам пп.1-5 п.43 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023р. № 608.

Думка аудитора, щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління, розкриття якої вимагається пунктами 5-9 частини 34 статті 127 Закону 3480-IV та вимог, встановлених пп.6-11 пункту 43 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023р. №608.

- На підставі нашої роботи, проведеної під час аудиту, ми дійшли висновку що інформація, а саме:
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками;
  - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій;
  - інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод";
  - порядок призначення та звільнення посадових осіб та повноваження посадових осіб
  - інформація про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків емітента, а також -- опис ключових положень декларації схильності до ризиків емітента

Яка наведена у Звіті про корпоративне управління, не суперечить інформації, отриманої нами під час аудиту фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року.

На нашу думку, інформація у Звіті про корпоративне управління ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" підготовлена та розкрита відповідно до вимог пп.5-9 частини 3 статті 127 Закону 3480-IV, та вимог п.п.6-11 п.43 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608. Вищевказаний перелік питань узгоджується із інформацією, яка міститься у фінансовій звітності, та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних, статутних документів та даних бухгалтерського обліку за звітний період, що закінчився 31.12.2023 року.

Інформація у цьому розділі Звіту незалежного аудитора надається у відповідності до статті 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21 грудня 2017 року №2258-VIII із змінами та доповненнями.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів

Товариство з

обмеженою відповідальністю Аудиторська Фірма "Статус"

Ідентифікаційний код юридичної особи 23287607

Інформація про включення до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності  
24.10.2018р. № 1111

Місцезнаходження юридичної особи 69035, м. Запоріжжя,  
проспект Соборний, 176-78

П.І.Б.керівника та номер реєстрації в Реєстрі аудиторів Горбунова Тетяна Олегівна

Реєстраційний номер в Реєстрі аудиторів № 100270

Телефон юридичної особи 061-764-38-97

Електронна адреса status-audit@meta.ua

Дата і номер договору 01.02.2024 р. № 3-8

Дата початку аудиту

Дата закінчення аудиту

01.02.2024 р.

17.06.2024 р.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Горбунова Тетяна Олегівна.

Ключовий партнер з аудиту

Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів

та суб'єктів аудиторської діяльності

№ 100270

Тетяна ГОРБУНОВА

Від імені ТОВ Аудиторська фірма "Статус"

Директор

ГОРБУНОВА

Тетяна

Адреса-69035 м.Запоріжжя,

пр.Соборний, буд.176, оф.78,

тел.(061)-764-38-97

Дата звіту -17 червня 2024 р.

Місце складання: м.Запоріжжя

#### **4. Твердження щодо річної інформації**

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку і вимог Закону України "Про



бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" щодо складання фінансової звітності та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності, як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Керівництво вважає, що фінансова звітність містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, про розвиток і здійснення господарської діяльності.

Фінансова звітність складається на основі принципу безперервної діяльності, який передбачає, що Товариство буде продовжувати власну діяльність у досяжному майбутньому. Майбутні операції можуть піддаватися істотному впливу теперішніх і майбутніх економічних умов. Керівництво вважає, що у підприємства є доступ до ресурсів фінансування, що сприяє підтримці операційної діяльності Товариства. Товариство є фінансово стабільним, платоспроможним.

Звіт керівництва містить достовірну та об'єктивну інформацію про розвиток і здійснення господарської діяльності, і стан особи.

Опис основних ризиків та невизначеностей, з якими Товариство стикається у процесі господарської діяльності: значний вплив на діяльність Товариства чинять політичні, фінансово-економічні фактори, а також воєнний стан.

#### **IV. Нефінансова інформація**

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

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

Шановні акціонери та стейкхолдери!

Від імені Наглядової ради ПРАТ "ЗОЕЗ" щиро вдячні Вам за співпрацю та підтримку протягом 2023 року.

Попри всі складнощі з якими зіткнулося Товариство, завдяки спільній підтримці з Вашого боку та боку Правління, Товариство забезпечило виконання завдань.

Дякуємо Вам за підтримку !

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

Шановні акціонери та стейкхолдери!

ПРАТ "ЗОЕЗ" щиро вдячне Вам за співпрацю та підтримку протягом 2023 року, який був складним.

Управлінський персонал Товариства несе особисту відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності Товариства відповідно до П(С)БО. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Попри всі складнощі з якими зіткнулося Товариство, завдяки спільній підтримці з Вашого боку та боку Наглядової ради, Товариство забезпечило виконання завдань та планує покращити свої показники.

Свій вплив на фінансово-господарську діяльність Товариства Правління здійснює шляхом ефективного виконання своїх функцій та повноважень, які передбачені Статутом та Положенням про Правління Товариства, шляхом здійснення контролю за діяльністю всіх структурних підрозділів Товариства. Спільно, ми доволі впевнено дивимось у 2024 рік. Дякуємо Вам за підтримку !

### 3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від воєнного стану, від загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як фізичних так і юридичних осіб, тому на даний час керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства.

Стратегічними завданнями, що ставить перед собою Емітент, є:

- о Економія енергетичних ресурсів
- о Зміцнення позицій підприємства на традиційних ринках
- о Ефективна інвестиційна політика
- о Підвищення ефективності виробничого обладнання

У 2024 році зусилля Емітента будуть спрямовані на подальше просування в бік досягнення цих стратегічних цілей.

У 2024 році заплановано: продовження робіт з установки в ТЕЦ додаткової турбогенераторної установки Howden, конденсаційного типу, з необхідною інфраструктурою, з метою збільшення потужностей генерації електроенергії для власних потреб.

Інші плани та наміри емітента на 2024 рік, в тому числі щодо підвищення ефективності виробничого обладнання будуть залежати від політичної та економічної ситуації в Україні, воєнного стану.

### 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

Товариство у 2023 році не уклало деривативи та не вчиняло правочинів щодо деривативних цінних паперів, тому інформації про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом, що впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформації про: завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політики щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків немає.

#### 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

Завданням Товариства в сфері управління фінансовими ризиками є обрання в кожному конкретному випадку оптимального рішення спрямованого на зменшення ризиків та можливих негативних наслідків.

ПРАТ "ЗОЕЗ" налагодив систему управління ризиками, яка включає ідентифікацію, розуміння і зменшення впливу ключових ризиків, з якими Товариство стикається. Процес управління ризиками забезпечує основу для визначення, пріоритизації та управління ризиками, пов'язаними з діяльністю Товариства. Він не призначений і не може бути призначений для усунення ризиків, особливо в нестабільній економічній ситуації на ринку. Політика (не формалізована) з управління ризиками була

розроблена для виявлення і аналізу ризиків, з якими Товариство стикається, для встановлення відповідних лімітів та заходів контролю, а також для проведення відповідних заходів щодо зменшення впливу. Матриця ризиків регулярно перевіряється і контролюється Правлінням Товариства. Цей процес перевірки включає забезпечення виявлення будь-яких нових ризиків, оцінку їх потенційного впливу на діяльність та встановлення відповідних заходів контролю. Виявлені ризики ранжуються на основі потенційного впливу та ймовірності виникнення, щоб оцінити їх вплив на діяльність і життєздатність. Правління несе відповідальність за визначення відповідних дій для адекватного моніторингу цих ризиків і створення ефективного середовища контролю. Правління відповідає за забезпечення того, щоб відповідні системи управління ризиками були встановлені і впроваджені. Ця відповідальність поширюється на забезпечення того, щоб основні ризики, з якими стикається Товариство, були ретельно оцінені і щоб схильність до таких ризиків відповідала стратегічним цілям.

У звітному періоді Товариством застосовувалися такі види реагування на ризики:

- 1) Прийняття ризику. Ризик приймався лише за умови його обґрунтованої необхідності.
- 2) Відмова від ризику. Відмінявся захід, внаслідок якого було можливе виникнення ризиків критичних чи катастрофічних розмірів.
- 3) Передача ризику. При передачі ризику приймалось рішення про передачу всіх або частини наслідків реалізації ризику на іншу особу.

Основними ризиками в діяльності Товариства є воєнний стан, платоспроможність клієнтів, що змушує вживати заходи по зменшенню ризиків, а саме: укласти договори, в яких пропонувати внесення попередньої оплати, віддавати перевагу сумлінним в оплаті клієнтам. Для забезпечення фінансової стабільності в країнах з високим розвитком економіки набув поширення метод управління ризиками - хеджування. Хеджування є результатом функціонування та розвитку ринку похідних строкових контрактів. Такий метод управління ризиками у емітента відсутній.

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

За родом своєї діяльності Товариство не виробляє продукції і не використовує в своїй діяльності сировину. Тому, цінові ризики, кредитні ризики, ризики ліквідності та/або ризики грошових потоків не здатні значно вплинути на діяльність Товариства.

Вразливість до кредитного ризику:

Ймовірність настання - низька.

Кредитний ризик є ризиком того, що контрагент не виконає своїх зобов'язань за фінансовим інструментом або клієнтським договором, що призведе до виникнення фінансового збитку. Фінансові інструменти, які потенційно наражають Товариство на істотну концентрацію кредитного ризику, стосуються, в основному, грошових коштів у банку і дебіторської заборгованості.

Більшість операцій оренди Товариство здійснює для підприємств, з гарною репутацією, що мають тривалі відносини з Товариством.

Від Товариства не вимагається створювати забезпечення стосовно дебіторської заборгованості. У керівництва є кредитна політика (не формалізована) і вплив кредитного ризику постійно контролюється. Кредитні оцінки виконуються щодо всіх клієнтів, які вимагають кредитування на певну суму.

Вразливість до ризику ліквідності:

Ймовірність настання - середня.

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Товариство не буде здатно виконати свої зобов'язання по мірі настання їхніх строків. Метою Товариства є підтримувати безперервність та гнучкість фінансування. Товариство здійснює аналіз старіння своїх активів та термінів погашення своїх зобов'язань у залежності від очікуваного погашення різноманітних інструментів. Підприємство здійснює моніторинг вимог до своїх потоків грошових коштів.

Вразливість до ризику грошових потоків:

Ймовірність настання - середня.

Товариство є платником податків в Україні,. Зростаюча складність податкового законодавства може призвести до непередбачених податкових платежів.

Законодавство та нормативні акти не завжди чітко сформульовані і схильні до різноманітних інтерпретацій та непослідовного виконання податковими органами та іншими державними органами. Невизначеність застосування податкового законодавства може привести до додаткових податкових платежів, що може зменшити грошові потоки та може мати вплив на рівень ліквідності. Податкова стратегія Товариства відповідає стандартам і вимогам діючого законодавства України. Товариство регулярно консулюється з податкових питань з аудиторами.

#### 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 кодекс корпоративного управління, яким керується особа**

|   |  |
|---|--|
|   | Прийнято рішення про застосування іншого кодексу   |
| Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу | Товариство в своїй діяльності до 27.04.2023 року керувалося власним кодексом корпоративного управління, який затверджений загальними зборами акціонерів 23.04.2021 р. Посилання на власний кодекс <a href="https://zmez.com.ua/ua/kodeks-ku-zmez-2021.pdf">https://zmez.com.ua/ua/kodeks-ku-zmez-2021.pdf</a> Рішення м загальних зборів Протокол № 1/2023, дата проведення 27.04.2023, дата складання протоколу загальних зборів 04.05.2023, прийнято рішення скасувати діючі принципи (кодекс) корпоративного управління ПРАТ "ЗОЕЗ" |
| Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу                        | 23.04.2021   |
| URL-адреса з текстом кодексу  | <a href="https://zmez.com.ua/ua/kodeks-ku-zmez-2021.pdf">https://zmez.com.ua/ua/kodeks-ku-zmez-2021.pdf</a>  |

##### **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 | так                             | Мета діяльності Товариства визначена у         |

|   |  |   |
|---|--|---|
| документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів |  | пункті 2.1. Статуту Товариства, відповідно до якого - Метою діяльності Товариства є одержання прибутку від власної виробничої, комерційної, посередницької, торгівельної, інформаційно-консультативної, представницької та інших видів діяльності відповідно до чинного законодавства України та реалізація на підставі одержаного прибутку інтересів акціонерів та працівників Товариства. |
|---|--|---|

## 2. Акціонери та стейкхолдери

|                               |     |  |
|-------------------------------|-----|--|
| Права акціонерів              | так | Відповідно до вимог діючого законодавства. |
| Права міноритарних акціонерів | так | Відповідно до вимог діючого законодавства. |

### 1) загальні збори акціонерів

|  |     |   |
|--|-----|---|
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | так | Відповідно до вимог діючого законодавства України.  |
| 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  | Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, не розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів. Інформація щодо кандидатів до складу органів управління Товариства, розкривається в бюлетенях для голосування щодо обрання органів управління Товариства. |
| 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)   | ні  | В звітному періоді така можливість була відсутня.   |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах   | ні  | Керівник, більшість членів ради і зовнішній аудитор не брали участь у річних загальних зборах, що відбулися у звітному періоді.   |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання   | ні  | В звітному періоді усні запитання стосовно питань порядку денного були відсутні.  |

|  |     |   |
|--|-----|---|
| стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них  |     |   |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами  | ні  | Детальний регламент проведення загальних зборів не визначено Статутом та/або внутрішніми документами.   |
| Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів   | так | Протокол та рішення загальних зборів, що відбулися у звітному році оприлюднено на власному вебсайті Товариства.   |
| Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів   | так | На власному вебсайті Товариство забезпечує розміщення обов'язкової інформації, яка визначена ЗУ "Про акціонерні товариства", а також інформує про рішення, ухвалені під час загальних зборів. |
| <b>2) взаємодія з акціонерами</b>  |     |   |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами   | ні  | Політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами Радою не затверджено та не розкрито.   |
| Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради   | ні  | Не створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами.  |
| <b>3) поглинання</b>   |     |   |
| Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема:<br>а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів;<br>б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання;<br>в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання | ні  | В звітному році Радою не було визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції 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  | У звітному році Радою не було затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами.  |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію  | ні  | Товариством не визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію.   |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами  | ні  | Товариство не розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами.   |
| <b>3. Наглядова рада</b>  |     |   |
| Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах  | так | У звітному році члени наглядової ради не входили до складу наглядових рад у більш ніж 3 юридичних особах.   |
| Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів  | так | Інформація про участь / відвідування членами Наглядової ради її засідань відображається в протоколі кожного засідання Наглядової ради.  |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи  | так | Зазначений обов'язок належним чином врегульований Статутом, Положенням про Наглядову раду та іншими документами Товариства.   |
| Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків  | так | Вся необхідна для ефективного виконання своїх обов'язків інформація надається членам Наглядової ради вчасно та в належному вигляді.   |
| Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи   | так | Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи.  |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином | так | <p>Наглядова рада діє в межах компетенції, що передбачена законодавством, Статутом та Положенням про Наглядову раду.</p> <p>Функції Наглядової ради та Правління чітко розмежовані Статутом.</p> <p>Одночасно з цим за ініціативою Члена Наглядової ради, Члена Правління, внутрішнього аудитора на розгляд Наглядової ради, за потреби, можуть бути винесені й інші питання.</p> <p>Наглядова рада Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством, а також контролює та</p> |

|  |     |  |
|--|-----|--|
|  |     | регулює діяльність Правління Товариства.<br>Питання, не врегульовані Положенням Про Наглядову раду, вирішуються на підставі чинного законодавства, Статуту Товариства, рішень загальних зборів акціонерів. |
| Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності  | так | Навички членів Наглядової ради Товариства відповідають потребам особи, її розміру (мале підприємство) та ступеню складності її діяльності (філії, представництва відсутні).                                |
| Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради  | ні  | Наглядовою радою не визначені кваліфікаційні вимоги 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 | Відбір та призначення членів Наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень.  |
| В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку доброчесності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата         | ні  | Склад Наглядової ради, який діяв у Звітному році обраний Загальним зборами.  |
| Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку   | ні  | У звітному році зовнішні радники та процес відкритого пошуку не застосовувалися Товариством.   |
| Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу   | ні  | У звітному році Наглядова рада не розробляла плани наступництва для членів Наглядової ради та Виконавчого органу.  |
| Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу   | ні  | У звітному році Наглядовою радою не була затверджена політика щодо різноманітного складу Наглядової ради та Виконавчого органу.  |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради  | ні  | У звітному році всі представники Наглядової ради - представник чоловічої статі.  |
| Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу  | ні  | Незалежні члени в Наглядовій раді відсутні.  |
| Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває:<br>а) обов'язки, функції і сфери  | ні  | У Товаристві відсутня формалізована процедура вступного тренінгу після обрання членів Наглядової ради. Діючий у звітному році склад Наглядової ради  |



|  |     |  |
|--|-----|--|
| відповідальності членів наглядової ради;<br>б) незалежність, включаючи незалежність мислення;<br>в) порядок роботи наглядової ради;<br>г) питання відповідальності;<br>г) питання стратегії особи;<br>д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції;<br>е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;<br>є) роль комітетів наглядової ради |     | самостійно ознайомлювався зі змістом внутрішніх положень Товариства.   |
| Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам   | ні  | У звітному році Наглядовою радою не розроблявся план навчання, який визначав, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам. |
| Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів  | ні  | Незалежні члени у Наглядовій раді відсутні.  |
| 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 визначено у Статуті та Положенні про Наглядову раду Товариства.   |
| Створена посада та призначено корпоративного секретаря   | ні  | У звітному році в Товаристві не було створено та не було призначено корпоративного секретаря.  |
| <b>1) комітети наглядової ради</b>   |     |  |
| Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність   | ні  | Наглядовою радою не створено комітети.   |
| Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками  | ні  | Наглядовою радою не створено комітети.   |
| Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради  | ні  | Наглядовою радою не створено комітети.   |
| 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  | Наглядовою радою не створено комітети.   |

|  |     |  |
|--|-----|--|
| Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків | ні  | Наглядовою радою не створено комітети.   |
| Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени   | ні  | Наглядовою радою не створено комітети.   |
| <b>4. Виконавчий орган</b>   |     |  |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради  | ні  | До виключної компетенції Загальних зборів належить визначення основних напрямів діяльності Товариства. До компетенції Голови Правління належить формування господарської, фінансової, технічної, цінової політики Товариства, організація виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради. Стратегія Товариства не затверджується Наглядовою радою. |
| Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи  | ні  | У звітному році Наглядовою радою ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи не визначалися.   |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи   | ні  | Звітування Виконавчим органом Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи у звітному році не відбувалося.   |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради   | так | Виконавчий орган інформує Голову та членів Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради.  |
| <b>6. Винагорода</b>   |     |  |
| Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи   | ні  | Голова та Члени Наглядової ради не отримують винагороду.<br>Голова та члени Правління отримували винагороду згідно штатного розпису у звітному році.<br>Складно оцінити відповідність ринковим показникам.   |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи  | ні  | Розмір винагороди Голови та Членів Виконавчого органу не пов'язаний з результатами діяльності особи.   |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників   | ні  | Голова та Члени Наглядової ради винагороду у звітному році не отримували   |
| <b>7. Розкриття інформації і прозорість</b>  |     |  |
| В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає  | ні  | В Товаристві не затверджено та не оприлюднено політику щодо розкриття інформації.  |

|   |     |  |
|---|-----|--|
| інформацію, що її повинна розкривати особа  |     | Голова Правління відповідає за організацію процесу розкриття інформації.<br>Наглядова рада контролює процес розкриття інформації.  |
| 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 |  |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління   | ні  | Адреса веб сайту Товариства: zmez.com.ua<br>На сайті відсутній розділ присвячений виключно питанням корпоративного управління.<br>На сайті є розділ під назвою "Інформація для акціонерів та стейкхолдерів". |

#### **8. Система контролю і стандарти етики**

|  |     |  |
|--|-----|--|
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"  | так | Система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" створена, але не формалізована.   |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | так | Рада має механізми внутрішнього контролю особи, має змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора.<br>Відповідно до Статуту, до виключної компетенції Наглядової ради належить ініціювання у разі необхідності проведення позачергових ревізій та/або аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства. |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)  | так | Функція комплаєнс та ризик - менеджменту підзвітна раді.   |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками  | ні  | В особі не затверджено політику з питань управління ризиками.  |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків   | ні  | В особі не затверджено декларацію схильності до ризиків.   |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками   | так | Рада розглядає звіт щодо управління ризиками.  |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики  | ні  | В особі не затверджено і не оприлюднено кодекс етики.  |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти   | ні  | Відсутня заборона анонімного і безпечного повідомлення про   |

|   |    |  |
|---|----|--|
| про неправомірну чи неетичну поведінку  |    | неправомірну чи неетичну поведінку.  |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції   | ні | В особі не затверджено і не оприлюднено політику щодо запобігання корупції.  |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання:<br>а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;<br>б) правочинів із заінтересованістю;<br>в) інсайдерської торгівлі; та<br>г) зловживання службовим становищем | ні | В особі не затверджено і не оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває питання:<br>а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів;<br>б) правочинів із заінтересованістю;<br>в) інсайдерської торгівлі;<br>г) зловживання службовим становищем |
| <b>9. Оцінка корпоративного управління</b>  |    |  |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради   | ні | В Товаристві не формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради.   |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління  | ні | Самооцінка членів ради не проводиться. План дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління не розробляється.  |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта   | ні | Кожні три роки не проводиться комплексна 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: ()**

|  |  |
|--|--|
| <b>Дата проведення</b>   | 27.04.2023   |
| <b>Спосіб проведення</b>   | очне голосування<br>електронне голосування<br>X опитування (дистанційно) |
| <b>Суб'єкт скликання</b>   | Наглядова рада   |
| <b>Питання порядку денного та прийняті рішення:</b>  |  |
| Загальні збори ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" проведені у відповідності до вимог, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства" № 2465-ІХ від 27 липня 2022 року та "Порядком скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів", затвердженим рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 06 березня 2023 року № 236. |  |
| Дата складання реєстраційною комісією протоколу про підсумки реєстрації акціонерів (їх представників) 03 травня 2023 року  |  |
| Дата складання лічильною комісією протоколу про підсумки голосування 04 травня 2023 року   |  |
| Дата складання протоколу загальних зборів 04 травня 2023 року  |  |

Дати оприлюднення (розміщення) бюлетенів для голосування.

Дати і час початку голосування.

| вид бюлетеня   | встановлена дата оприлюднення    | фактична дата оприлюднення | дата і час початку голосування |
|--|----------------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| єдиний бюлетень для голосування (щодо інших питань порядку денного, крім обрання органів товариства) | не пізніше 11.00 год. 17.04.2023 | 14.04.2023                 | 11.00 год. 14.04.2023          |
| бюлетень для кумулятивного голосування   | не пізніше 11.00 год. 20.04.2023 | 21.04.2023                 | 12.30 год. 20.04.2023          |

Голосування на загальних зборах з відповідних питань порядку денного відбувалось з моменту розміщення на веб-сайті Товариства відповідного бюлетеня для голосування. Дата і час розміщення відповідного бюлетеню для голосування у вільному для акціонерів доступі (на веб-сайті Товариства) є датою і часом початку надсилання до депозитарної установи бюлетенів для голосування.

Дата і час завершення голосування: о 18.00 годині 27 квітня 2023 року.

Питання, що розглядалися на Загальних зборах, та прийняті рішення:

Питання порядку денного:

1. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення Статуту в новій редакції.

Прийняте рішення:

1.1. Шляхом викладення Статуту Товариства в новій редакції, внести та затвердити зміни до Статуту, що пов'язані із:

- приведенням окремих положень Статуту у відповідність до змін у діючому законодавстві;
- можливістю посадових осіб ПРАТ "ЗОЕЗ" бути посадовими особами іншого суб'єкта господарювання, що здійснює діяльність у сфері діяльності ПРАТ "ЗОЕЗ";
- скасуванням положень Статуту щодо порядку формування, використання коштів резервного капіталу Товариства;
- доповненням положень Статуту нормою наступного змісту: "Судові витрати та інші витрати, понесені акціонером у зв'язку з поданням в інтересах Товариства позову про відшкодування збитків, заподіяних Товариству його посадовими особами, можуть відшкодовуватися таким Товариством виключно за рішенням Загальних зборів акціонерів."

1.2. Делегувати Головуючому та секретарю загальних зборів акціонерів право підпису Статуту Товариства в редакції, затвердженій рішенням загальних зборів акціонерів Товариства від 27 квітня 2023 року.

1.3. Доручити Голові Правління Товариства особисто або через представника Товариства на підставі виданої довіреності забезпечити в установленому законодавством порядку державну реєстрацію Статуту Товариства в новій редакції, затвердженій рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства від 27 квітня 2023 року.

Питання порядку денного:

"2. Відміна діючих та затвердження нових внутрішніх Положень, що регламентують діяльність органів управління та контролю Товариства"

Прийняте рішення:

2.1. У зв'язку із приведенням окремих положень Статуту Товариства у відповідність до змін у діючому законодавстві України, затвердити нові Положення, що регламентують діяльність органів управління та контролю Товариства:

- Положення про Загальні збори акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД";
- Положення про Наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД";

та встановити, що датою набуття чинності даних Положень, що регламентують діяльність органів управління та контролю Товариства, є дата проведення державної реєстрації Статуту Товариства в редакції, затвердженій рішенням загальних зборів акціонерів від 27 квітня 2023 року.

2.2. З дати проведення державної реєстрації Статуту Товариства в редакції, затвердженій рішенням загальних зборів акціонерів від 27 квітня 2023 року, вважати такими, що втратили чинність Положення (затверджені рішенням загальних зборів акціонерів від 23 квітня 2021 року), що регламентують діяльність органів управління та контролю Товариства.

2.3. Делегувати Головуючому та секретарю загальних зборів право підпису Положень, що регламентують діяльність органів управління та контролю Товариства в редакціях, затверджених рішенням загальних зборів акціонерів від 27 квітня 2023 року.

Питання порядку денного:

"3. Скасування діючих принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства"

Прийняте рішення:

3.1. Скасувати діючі принципи (кодекс) корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД".

Питання порядку денного:

"4. Розгляд звітів Наглядової ради Товариства за 2021 та 2022 роки. Прийняття рішення за результатами розгляду звітів Наглядової ради Товариства"

Прийняте рішення:

4.1. Прийняти до відома та затвердити звіти Наглядової ради Товариства за 2021 та 2022 роки, без зауважень та додаткових заходів.

4.2. Діяльність Наглядової ради Товариства в 2021 та 2022 роках визнати задовільною та схвалити.

4.3. Заходи за результатами розгляду звітів Наглядової ради Товариства за 2021 та 2022 роки не затверджувати, у зв'язку з відсутністю такої необхідності.

Питання порядку денного:

"5. Розгляд висновків аудиторських звітів суб'єкта аудиторської діяльності за 2021 та 2022 роки та затвердження заходів за результатами їх розгляду"

Прийняте рішення:

5.1. Прийняти до відома та затвердити висновки аудиторських звітів Товариства з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Статус" (Ідентифікаційний код юридичної особи: 23287607) за 2021 та 2022 роки.

5.2. Аудити фінансової звітності Товариства за 2021 та 2022 роки визнати задовільними та схвалити.

5.3. Заходи за результатами розгляду висновків аудиторських звітів Товариства з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Статус" (Ідентифікаційний код юридичної особи: 23287607) за 2021 та 2022 роки не затверджувати, у зв'язку з відсутністю такої необхідності.

Питання порядку денного:

"6. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 рік та визначення порядку розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства"

Прийняте рішення:

6.1. Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2021 рік - чистий прибуток в сумі 541 тисяча гривень.

6.2. Чистий прибуток у розмірі 541 тисяча гривень за результатами фінансово-господарської

діяльності Товариства за 2021 рік залишити нерозподіленим.

Питання порядку денного:

"7. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік та визначення порядку розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства"

Прийняте рішення:

7.1. Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік - чистий прибуток в сумі 3 341 тисяча гривень.

7.2. Чистий прибуток у розмірі 3 341 тисяча гривень за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік залишити нерозподіленим.

Питання порядку денного:

"8. Затвердження річних звітів Товариства за 2021 та 2022 роки"

Прийняте рішення:

8.1. Затвердити річні звіти Товариства за 2021 та 2022 роки, які включають фінансову звітність Товариства за 2021 та 2022 роки.

Питання порядку денного:

"9. Прийняття рішення про припинення повноважень Голови та членів Наглядової ради Товариства"

Прийняте рішення:

9.1. Припинити повноваження діючих Голови та членів Наглядової ради Товариства.

9.2. Повноваження діючих Голови та членів Наглядової ради Товариства вважати припиненими з моменту прийняття даного рішення загальними зборами Товариства.

Питання порядку денного:

"10. Обрання членів Наглядової ради Товариства"

Прийняте рішення:

Таким чином, загальними зборами ПРАТ "ЗООЗ" обрано наступний склад Наглядової ради:

№ з/п Прізвище, ім'я, по-батькові члена Наглядової ради зазначення інформації, чи є член Наглядової ради представником акціонера (акціонерів) або чи обраний на посаду члена наглядової ради - незалежного директора та зазначення кількості, типу та/або класу акцій, що належать особі

1 Константіновський Олександр Михайлович представник акціонера AGROCOSM HOLDING LIMITED.

2 Волик Анатолій Олександрович представник акціонера AGROCOSM HOLDING LIMITED.

3 Степаненко Віталій Васильович представник акціонера AGROCOSM HOLDING LIMITED.

Питання порядку денного:

"11. Затвердження умов цивільно-правових договорів або трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства; встановлення розміру їх винагороди (затвердження кошторису оплати); обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради"

Прийняте рішення:

11.1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться Товариством з

членами Наглядової ради Товариства.

11.2. Уповноважити Голову Правління Товариства у встановленому законодавством України та Статутом Товариства порядку укласти та підписати від Товариства цивільно-правові договори з членами Наглядової ради Товариства.

11.3. Встановити виконання обов'язків членами Наглядової ради Товариства за цивільно-правовими договорами на безоплатній основі.

**URL-адреса протоколу загальних зборів:**

<https://zmez.com.ua/#svedenia/protokol-2023-05-10.rar>

#### 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 |
| Волик Анатолій<br>Олександрович,<br>01.01.2023-26.04.2023<br>27.04.2023-31.12.2023           |        |      | X                             |                             |                    |                    |
| Константиновський<br>Олександр Михайлович,<br>01.01.2023-26.04.2023<br>27.04.2023-31.12.2023 |        |      |                               |                             |                    |                    |
| Степаненко Віталій<br>Васильович,<br>01.01.2023-26.04.2023<br>27.04.2023-31.12.2023          |        |      |                               |                             |                    |                    |

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

|   |   |
|---|---|
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 8   |
| з них очних:                                | 8   |
| з них заочних:                              | 0   |
| Опис ключових рішень ради:                  | <p>Дата засідання: 02.01.2023. Кворум: 100%. Загальний опис прийнятих рішень: Затверджено умови провадження звичайної господарської діяльності Товариства. Встановлено ліміт (розмір суми) для Правління Товариства у рамках провадження звичайної господарської діяльності Товариства.</p> <p>Дата засідання: 01.02.2023. Кворум: 100%. Загальний опис прийнятих рішень: Обрано аудитора (аудиторську фірму) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами минулого року та визначено умови договору, що укладатиметься з такою аудиторською фірмою, встановлено розміру оплати її послуг.</p> <p>Дата засідання: 17.03.2023. Кворум: 100%. Загальний опис прийнятих рішень: Про скликання та проведення дистанційних загальних зборів Товариства. Затвердження проекту порядку денного загальних зборів Товариства. Затвердження проектів рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів Товариства. Визначення наявності або відсутності взаємозв'язку між питаннями, включеними до проекту порядку денного.</p> |



|  |  |
|--|--|
|  | <p>Прийняття рішення про укладання з Центральним депозитарієм (НДУ) договору про надання послуг із дистанційного проведення загальних зборів Товариства, затвердження умов договору, що укладатиметься з Центральним депозитарієм, встановлення розміру оплати послуг Центрального депозитарію.</p> <p>Затвердження заходів із скликання та проведення дистанційних загальних зборів Товариства, укладення договорів з депозитарною установою та передача повноважень реєстраційної та лічильної комісії загальних зборів Товариства.</p> <p>Визначення особи (осіб), що уповноважена (уповноважені) взаємодіяти з Центральним депозитарієм при проведенні дистанційних загальних зборів Товариства.</p> <p>Дата засідання: 21.03.2023. Кворум: 100%. Загальний опис прийнятих рішень:<br/>Затвердження повідомлення про проведення 27 квітня 2023 року загальних зборів Товариства.</p> <p>Визначення персонального складу реєстраційної комісії дистанційних загальних зборів Товариства 27 квітня 2023 року.</p> <p>Визначення персонального складу лічильної комісії дистанційних загальних зборів Товариства 27 квітня 2023 року.</p> <p>Дата засідання: 11.04.2023. Кворум: 100%. Загальний опис прийнятих рішень:<br/>Надано Правлінню Товариства попередню згоду на здійснення правочинів у 4 кварталі 2022 року, сума яких перевищує 1 000 000,00 грн. (один мільйон гривень нуль копійок).</p> <p>Дата засідання: 20.04.2023. Кворум: 100%. Загальний опис прийнятих рішень:<br/>Затвердження порядку денного річних загальних зборів ПРАТ "ЗОЕЗ", скликаних на 27 квітня 2023 року.</p> <p>Затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування (щодо інших питань порядку денного, крім питань обрання органів товариства) на дистанційних загальних зборах ПРАТ "ЗОЕЗ", скликаних на 27 квітня 2023 року.</p> <p>Дата засідання: 24.05.2023. Кворум: 100%. Загальний опис прийнятих рішень:<br/>Про обрання Голови Наглядової ради.</p> <p>Дата засідання: 27.06.2023. Кворум: 100%. Загальний опис прийнятих рішень:<br/>Про обрання секретаря засідання Наглядової ради.</p> <p>Про припинення повноважень Голови Правління та членів Правління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД".</p> <p>Про обрання Голови Правління та членів Правління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД".</p> <p>Про прийняття рішення про внесення змін до відомостей про ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД", код ЄДРПОУ 40294302, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань.</p> |
|--|--|

## Звіт ради

1) оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради);

### 1.1. Склад Наглядової ради

Протягом звітнього року Наглядова рада виконувала свої обов'язки у такому складі:

Волик Анатолій Олександрович - представник акціонера - AGROCOSM HOLDING LIMITED

Константиновський Олександр Михайлович - представник акціонера - AGROCOSM HOLDING LIMITED

Степаненко Віталій Васильович - представник акціонера - AGROCOSM HOLDING LIMITED

Зазначений склад Наглядової ради був призначений наступним чином.

Загальними зборами Товариства 12.04.2019 року прийнято рішення (протокол № 1/2019 від 12.04.2019 року) про зміну складу посадових осіб емітента, а саме про обрання членами Наглядової ради:

Волик Анатолій Олександрович

Константиновський Олександр Михайлович

Степаненко Віталій Васильович

Протягом звітнього року до складу Наглядової ради входило 3 (три) члени.

Загальними зборами Товариства 27.04.2023 року прийнято рішення (протокол № 1/2023 від 27.04.2023 року) про зміну складу посадових осіб емітента, а саме про обрання членами Наглядової ради:

Волик Анатолій Олександрович

Константиновський Олександр Михайлович

Степаненко Віталій Васильович

Протягом звітнього року до складу Наглядової ради входило 3 (три) члени.

Строк повноважень членів Наглядової ради становить 3 (три) роки, що розраховуються починаючи з 27.04.2023 року.

## 1.2. Структура Наглядової ради

27.04.2023 року Наглядовою радою було прийнято рішення про обрання Головою Наглядової ради Волик Анатолія Олександровича.

## 1.3. Колективна придатність Наглядової ради

Наглядова рада, як колегіальний орган, має достатню компетенцію в усіх сферах діяльності Товариства.

Всі члени Наглядової ради мають тривалий досвід у сфері: управління ризиками та корпоративне управління.

Члени Наглядової ради мають досвід у сфері: фінанси та ринки капіталу; безпека та інформаційні технології.

Таким чином, Наглядова рада, як колегіальний орган, має колективну придатність, яка відповідає

складності, обсягам, видам, характеру здійснюваних Товариством операцій, організаційній структурі, а також враховує особливості діяльності Товариства.

2) оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;

## 2.1. Компетентність та ефективність складу Наглядової ради

1) Голова Наглядової ради Волик Анатолій Олександрович, 1943 року народження, освіта вища, стаж роботи понад 62 роки.

Найменування підприємств та посади, які займає протягом звітного періоду:

ПРАТ "ЗОЖК", Радник з організаційних питань і кадрової політики, ПРАТ "Розівський елеватор", Член Наглядової ради.

Волик Анатолій Олександрович має належний рівень компетентності для займаної посади, що підтверджується понад 62 річним досвідом роботи.

Основні напрямки, за які відповідав Волик Анатолія Олександровича: корпоративне управління та управління людьми.

Волик Анатолій Олександрович приділяв достатньо часу виконанню покладених на Голову Наглядової ради обов'язків, особисто брав участь у засіданнях Наглядової ради та розгляді винесених на них питань, керував роботою колегіального органу.

2) Член Наглядової ради Константиновський Олександр Михайлович, 1965 року народження, освіта вища, стаж роботи понад 37 років.

Найменування підприємств та посади, які займає протягом звітного періоду:

ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД"; радник з фінансових питань; ПРАТ "Розівський елеватор", Голова Наглядової ради.

Константиновський Олександр Михайлович має належний рівень компетентності для займаної посади, що підтверджується понад 37 річним досвідом роботи.

Основні напрямки, за які відповідав Константиновського Олександра Михайловича: фінанси та аудит; комплаєнс та ризик-менеджмент; операційна ефективність; стратегічний менеджмент та управління змінами; взаємовідносини зі стейкхолдерами / управління; управління судовими процесами.

Константиновський Олександр Михайловича приділяв достатньо часу виконанню покладених на члена Наглядової ради обов'язків, особисто брав участь у засіданнях Наглядової ради та розгляді винесених на них питань.

3) Член Наглядової ради Степаненко Віталій Васильович, 1965 року народження, освіта вища, стаж роботи понад 37 років.

Найменування підприємств та посади, які займає протягом звітного періоду:

ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД"; Директор Департаменту безпеки; ПРАТ "Розівський елеватор", Член Наглядової ради.

Степаненко Віталій Васильович має належний рівень компетентності для займаної посади, що підтверджується понад 37 річним досвідом роботи.

Основні напрямки, за які відповідав Степаненко Віталія Васильовича: безпека та інформаційні технології.

Степаненко Віталій Васильович приділяв достатньо часу виконанню покладених на члена Наглядової ради обов'язків, особисто брав участь у засіданнях Наглядової ради та розгляді винесених на них питань.

## 2.2. Участь членів Наглядової ради у її засіданнях

Нижче наведена інформація щодо участі членів Наглядової ради у її засіданнях протягом звітного року:

Волик Анатолій Олександрович (Голова та член Наглядової ради) - кількість відвіданих засідань 8 з 8, у відсотках до загальної кількості засідань протягом терміну виконання повноважень 100%;

Константиновський Олександр Михайлович (член Наглядової ради) - кількість відвіданих засідань 7 з 8, у відсотках до загальної кількості засідань протягом терміну виконання повноважень 87,5%;

Степаненко Віталій Васильович (член Наглядової ради) - кількість відвіданих засідань 8 з 8, у відсотках до загальної кількості засідань протягом терміну виконання повноважень 100%;

За результатами аналізу участі членів Наглядової ради у засіданнях, компетентність та ефективність кожного з членів Наглядової ради є достатньою та належною.

## 2.3. Професійна придатність членів Наглядової ради

За результатами аналізу отриманої від членів Наглядової ради інформації

у звітному році, професійна придатність членів Наглядової ради протягом усього звітного року перебувала на достатньому рівні та відповідала вимогам чинного законодавства.

Усі члени Наглядової ради, повноваження яких діяли протягом звітного року, мали вищу освіту, їх досвід свідчить про наявність необхідної сукупності знань, професійного та управлінського досвіду.

Відповідно до наведеного аналізу участі у засіданнях члени Наглядової ради приділяли достатньо часу для виконання своїх обов'язків.

## 2.4. Ділова репутація членів Наглядової ради

Протягом звітнього року члени Наглядової ради дотримувались вимог законодавства, в т.ч.

щодо ділової репутації. Стан ділової репутації членів Наглядової ради у звітному році перебував на достатньому рівні.

3) оцінка виконання радою поставлених цілей особи. У межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих радою протягом звітнього періоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей.

При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно з внутрішніми документами особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці);

У звітному році Наглядовою радою виконані поставлені цілі особи.

Рішення, прийняті Наглядовою радою протягом звітнього періоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей (збереження майна в належному стані, енергоефективність / енергозощадження та інші) мали позитивний вплив.

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

Протягом звітнього року до складу Наглядової ради входило 3 (три) члени, в тому числі Голова Наглядової ради.

Відбулось 8 засідань Наглядової ради.

З усіх питань порядку денного засідань Наглядової ради її члени голосували особисто, а рішення, прийняті Наглядовою радою, оформлювалися протоколами відповідних засідань. Взаємодія членів Наглядової ради під час засідань була прийнятною та ефективною, щодо кожного винесеного на розгляд питання проводились детальні дискусії та була наявна можливість вільно висловити власну думку. Обговорення кожного питання було досить глибоким, широким та надавало змогу почути думку кожного. Голосування за кожним із питань проводилось членами Наглядової ради винятково з власного погляду та з власних

переконань, враховуючи інтереси Товариства.

Склад, структура та діяльність Наглядової ради повністю відповідали вимогам законодавства України.

Наглядовою радою було вжито усіх прийнятних та необхідних заходів для результативної роботи Товариства.

Організація роботи Наглядової ради є ефективною та дозволяє Наглядовій раді належним чином виконувати покладені на неї функції, досягати поставлених цілей та приймати необхідні рішення.

Наглядова рада розглядала усі необхідні питання та вчасно приймала потрібні рішення,

отримуючи належну інформацію та проводячи ефективні обговорення і консультації. Серед іншого, це дозволило Наглядовій раді здійснювати ефективний контроль над бюджетом та плановими показниками, функціонуванням системи управління ризиками, конфліктом інтересів, забезпечити незалежність та ефективність контрольних функцій тощо. Щодо взаємодії Наглядової ради з Правлінням, члени Правління запрошувались на засідання Наглядової ради при розгляді відповідних питань, залучались до дискусій, зустрічей і обговорення цих питань перед їх винесенням на розгляд

Наглядової ради. Комунікація між членами Наглядової ради та Правління ведеться на щоденній основі засобами електронної пошти, аудіо та відео зв'язку.

Зважаючи на зазначене, ефективність методів і процедур роботи Наглядової ради, а

також їх взаємодія із Правлінням в цілому організована на достатньому рівні, була прозорою, прийнятною та ефективною у звітному році.

Члени Наглядової ради протягом звітного періоду під час виконання покладених на них обов'язків діяли виключно в інтересах Товариства.

Діяльність Наглядової ради у звітному періоді не зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

Поза офіційними засіданнями, Голова та члени Наглядової ради залишалися на постійному зв'язку з членами Правління та іншими ключовими працівниками Товариства, як шляхом проведення особистих зустрічей, так і засобами віддаленої комунікації,

обговорювали різноманітні питання, що знаходяться у сфері діяльності Наглядової ради, надавали відповідні рекомендації та іншу підтримку.

Висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту Товариства, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми).

Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Статус" обрано Наглядовою радою у звітному році незалежним зовнішнім аудитором Товариства.

Товариство перевірило незалежність ТОВ Аудиторська фірма "Статус".

Застережень щодо відсутності незалежності ТОВ Аудиторська фірма "Статус" виявлено не було.

Протягом звітного року Наглядова рада, в межах своєї компетенції, виконувала покладені на неї функції і завдання. Компетентність та ефективність Наглядової ради вважаються належними та прийнятними.

## **Частина 5. Виконавчий орган**

### **Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів**

| Ім'я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді             | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступни к голови виконавч ого органу | Голова / член комітету виконавчого органу |                    |                    |
|---|--------|------|---|---|--------------------|--------------------|
|   |        |      |   | Назва комітету - 1                        | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Закерничний Андрій Васильович, 01.01.2023 - 27.06.2023<br>28.06.2023-31.12.2023 |        |      | X   |   |                    |                    |
| Ісаєв Дмитро Миколайович, 01.01.2023 - 27.06.2023<br>28.06.2023-31.12.2023      |        |      |   |   |                    |                    |
| Шевцов Дмитро Володимирович, 01.01.2023 - 27.06.2023<br>28.06.2023-31.12.2023   |        |      |   |   |                    |                    |
| Лебедева Юлія Олександрівна, 01.01.2023 - 27.06.2023<br>28.06.2023-31.12.2023   |        |      |   |   |                    |                    |

### Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень

| 1   | 2   |
|---|---|
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 1   |
| з них очних:                                | 1   |
| з них заочних:                              | 0   |
| Опис ключових рішень ради:                  | Дата засідання: 20.02.2023 р. Кворум: 100%. Загальний опис прийнятих рішень: Прийнято рішення про затвердження фінансової звітності Товариства за 2022 рік. |

### Звіт виконавчого органу

1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу;

#### 1.1. Склад Правління

Протягом звітнього року Правління виконувало свої обов'язки у такому складі:

Закерничний Андрій Васильович - Голова Правління

Шевцов Дмитро Володимирович - член Правління

Ісаєв Дмитро Миколайович - член Правління

Лебедева Юлія Олександрівна - член Правління

Протягом звітнього року до складу Правління входило 4 (чотири) члени.

Зазначений склад Правління був призначений Протоколом Наглядової ради від 02.07.2020

Строк повноважень членів Правління становить 3 (три) роки.

Зазначений склад Правління був призначений Протоколом Наглядової ради від 27.06.2023

Строк повноважень членів Правління становить 3 (три) роки з 28.06.2023

## 1.2. Структура Правління

Протоколом Наглядової ради від 02.07.2020 було прийнято рішення про обрання Головою Правління Закерничного Андрія Васильовича.

Протоколом Наглядової ради від 27.06.2023 було прийнято рішення про обрання Головою Правління Закерничного Андрія Васильовича, з 28.06.2023.

## 1.3. Діяльність виконавчого органу

Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво та управління його поточною діяльністю.

## 2. Компетентність та ефективність Голови Правління та членів Правління

1) Голова Правління Закерничний Андрій Васильович, освіта вища, стаж роботи понад 22 рік. У звітному році також працював на ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", на посаді

Директора з виробництва та Першого заступника Генерального директора.

Закерничний А.В. приділяв достатньо часу виконанню покладених на Голову Правління обов'язків, особисто брав участь у засіданнях Правління та розгляді винесених на них питань, керував роботою колегіального органу.

2) Член Правління Ісаєв Дмитро Миколайович, освіта вища, стаж роботи понад 30 років,

У звітному році також працював на ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", на посаді

Головного інженера, а також на ПРАТ "ЗОЕЗ" на посаді Директора технічного.

3) Член Правління Шевцов Дмитро Володимирович, освіта вища, стаж роботи понад 22 рік. У звітному році також працював на ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", на посаді

Заступника Директора з виробництва, а також на ПРАТ "ЗОЕЗ" на посаді Директора з виробництва.

4) Член Правління Лебедева Юлія Олександрівна, освіта вища, стаж роботи понад 26 років. У звітному році також працювала на ТОВ "ОПТИМУСАГРО ТРЕЙД", на посаді

Заступника головного бухгалтера, а також на ПРАТ "ЗОЕЗ" на посаді Головного бухгалтера.

Всі члени Правління мають належний рівень компетентності для займаної посади, що підтверджується багаторічним досвідом роботи.

Компетентність та ефективність Правління вважаються належними та прийнятними.



Протягом звітнього року відбулось 1 засідання Правління.

З питання порядку денного засідання Правління його члени голосували особисто, а рішення, прийняте Правлінням, оформлено протоколом.

Взаємодія членів Правління під час засідання була прийнятною та ефективною, щодо винесеного на розгляд питання була наявна можливість вільно висловити власну думку. Голосування проводилось членами Правління винятково з власного погляду та з власних переконань, враховуючи інтереси Товариства.

Склад, структура та діяльність Правління повністю відповідали вимогам законодавства України.

Правлінням було вжито усіх прийнятних та необхідних заходів для результативної роботи Товариства.

### 3. Оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи

Правління належним чином виконувало покладені на нього функції, що дозволило емітенту досягти поставлених перед особою стратегічних цілей.

Організація роботи Правління є ефективною та дозволяє Правлінню належним чином виконувати покладені на нього функції, досягати поставлених цілей та приймати необхідні рішення.

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

Поза офіційними засіданнями, Голова та члени Правління залишалися на постійному зв'язку з членами Наглядової ради та іншими ключовими працівниками Товариства, як шляхом проведення особистих зустрічей, так і засобами віддаленої комунікації, обговорювали різноманітні питання, що знаходяться у сфері діяльності Правління, надавали відповідні рекомендації та іншу підтримку.

Діяльність Правління дозволила Товариству працювати у звітному році на достойному рівні.

## 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           | так  |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів | Перша лінія захисту - це всі працівники Товариства. Кожний на своєму робочому місці виконує свої посадові обов'язки. Кожний працівник на своєму робочому місці дотримується всіх інструкцій і внутрішніх правил, які регламентують кожен крок, кожную процедуру, кожен процес.<br>З кожного правила є винятки, і ці винятки враховано в інструкціях та регламентах, а якщо такої інформації немає, то працівники мають уявлення, що їм робити й можливість попередити керівництво про можливі ризики або про неприйнятну поведінку, порушення норм і правил іншими |

|   |   |
|---|---|
|   | <p>працівниками чи клієнтами, про виявлення слабких місць у процесах, коли можливі випадки шахрайства та зловживання посадовими обов'язками.</p> <p>Непередбачувані обставини останнім часом в Україні виникають постійно, - пандемія COVID-19, воєнний стан. В зв'язку з чим змінилися правила обслуговування клієнтів, змінилися умови ведення господарської діяльності, більшість процесів в тому числі переведено/надано можливість здійснення в онлайн форматі; все, що можливо, перевели/надали можливість здійснення в дистанційному форматі. Обставини змінили життя пересічних громадян, а відповідно із цим держава змінила положення законів і підзаконних актів.</p> <p>Перші, хто помічають ці зміни та сигналізують про небезпеку, а також ставлять питання, на які деякий час немає відповідей, працівники - це перша лінія захисту.</p> <p>Опис функцій підрозділів першої лінії захисту.</p> <p>Електросиловий цех - технічне обслуговування електрообладнання, електричних мереж і електричних підстанцій з дотриманням вимог Правил улаштування електроустановок, Правил безпечної експлуатації електроустановок споживачів, Правил технічної експлуатації електроустановок споживачів, Правил охорони праці під час роботи з інструментом та пристроями, Правил роздрібного ринку електричної енергії, Кодексу комерційного обліку електричної енергії, Кодексу систем розподілу, ДСТУ Б В.2.5-38:2008 Улаштування блискавкозахисту будівель і споруд, технічної документації на обладнання, дотримання вимог правил охорони праці, техніки безпеки та пожежної безпеки.</p> <p>Перелік ключових підрозділів - електросиловий цех.</p> <p>Інші ключові працівники - власники бізнес-процесів Товариства, ініціюють, здійснюють/відображають операції, приймаючи ризики в процесі своєї діяльності та несуть відповідальність за поточне управління цими ризиками, здійснюють заходи з контролю, інформують про виявлені ризики керівника.</p> |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту  | <p>Друга лінія захисту - підрозділ - Апарат управління, що забезпечує допомогу в керуванні ризиками.</p> <p>Опис функцій підрозділу Апарат управління та завдання другої лінії захисту: основна сфера діяльності - процедури внутрішнього контролю, експертиза, підтримка, моніторинг і розв'язання проблем, пов'язаних із ризиками.</p>  |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | <p>Третя лінія захисту: внутрішній аудит.</p> <p>Начальник служби - фахівець, на якого покладено обов'язки проведення комплаєнс-перевірок.</p> <p>Функції Начальника служби - фахівця, що здійснює третю лінію захисту: проведення внутрішнього аудиту - перевірок (за необхідності), після завершення яких надання висновків щодо перевірки (за необхідності), з рекомендаціями та/або рекомендаціями експертів щодо покращення процесів і процедур,</p>   |

|   |  |
|---|--|
|   | які були об'єктами перевірки (за необхідності).  |
| 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)                                      | Внутрішні документи щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) Товариством не створювались та не затверджувались. |
| Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)  | *  |
| Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)  | Товариством не створювався звіт системи внутрішнього контролю у звітному році.   |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків   | ні   |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків   | Товариство не має декларації схильності до ризиків.  |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків  | Товариство не має декларації схильності до ризиків.  |
| 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 |
|---|--------|------|------------------------------|---|
| АГРОКОСМ ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД (AGROCOSM HOLDING LIMITED) |        |      | 99,479948                    | 99,479948   |
| МАРТИНОВ АНАТОЛІЙ ЮРІЙОВИЧ, опосередкована          |        |      | 99,479948                    | 99,479948   |

**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  |
|---|--------|------|--|
| 646 акціонерів  |        |      | <p>Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій складає 10619742 штук, що становить 99,48 % від загальної кількості акцій Товариства, і які належать 3 особам.</p> <p>Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p> <p>кількість цінних паперів, обтяжених зобов'язаннями - 0 акцій;</p> <p>кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено - 0, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі - немає.</p> <p>У звітному році році не було будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.</p> <p>Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента немає.</p> |



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

| Ім'я посадової особи           | РНОКПП | УНЗР | Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення | Опис ключових повноважень посадової особи | Порядок призначення та звільнення посадової особи |
|--------------------------------|--------|------|---|---|---|
| Лебедева Юлія<br>Олександрівна |        |      | Головний бухгалтер  | Ведення бухгалтерського обліку.           | Відповідно до законодавства про працю.            |

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

|   |  |
|---|--|
| Орган управління  | Виконавчий орган   |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи  | Закерничний Андрій Васильович  |
| РНОКПП  |  |
| УНЗР  |  |
| Посада  | Голова Правління   |
| Дата вступу на посаду   | 07.07.2017   |
| 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: 8347,1<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0   |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                         | Виплатили: 8347,10<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0  |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді             | Виплатили: 7848,54<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0  |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                | Виплатили: 498,56<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0   |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди   | Належне виконання обов'язків.  |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення   | При звільненні працівника виплата всіх сум, що належать працівнику від підприємства провадиться в день звільнення, відповідно до вимог Кодексу законів про працю України. Винагорода або компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення - не передбачені. |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду  | Звіт про винагороду в звітному році не складався.  |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:0,98**

|  |                          |
|--|--------------------------|
| Орган управління                         | Виконавчий орган         |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Ісаєв Дмитро Миколайович |
| РНОКПП                                   |                          |
| УНЗР                                     |                          |
| Посада                                   | Член Правління           |

|   |  |
|---|--|
| Дата вступу на посаду   | 03.07.2020   |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 8237,92<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0  |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                         | Виплатили: 8237,92<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0  |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді             | Виплатили: 7697,68<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0  |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                | Виплатили: 540,24<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0   |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди   | Належне виконання обов'язків.  |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення   | При звільненні працівника виплата всіх сум, що належать працівнику від підприємства провадиться в день звільнення, відповідно до вимог Кодексу законів про працю України. Винагорода або компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення - не передбачені. |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду  | Звіт про винагороду в звітному році не складався.  |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 0,9963**

|   |   |
|---|---|
| Орган управління  | Виконавчий орган  |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи  | Шевцов Дмитро Володимирович   |
| РНОКПП  |   |
| УНЗР  |   |
| Посада  | Член Правління  |
| Дата вступу на посаду   | 06.06.2018  |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному | Виплатили: 8250,85<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |



|   |  |
|---|--|
| періоді   |  |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді             | Виплатили: 8250,85<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0  |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 7937,81<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0  |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді    | Виплатили: 313,04<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0   |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди   | Належне виконання обов'язків.  |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення   | При звільненні працівника виплата всіх сум, що належать працівнику від підприємства провадиться в день звільнення, відповідно до вимог Кодексу законів про працю України. Винагорода або компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення - не передбачені. |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду  | Звіт про винагороду в звітному році не складався.  |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 0,9948**

|   |   |
|---|---|
| Орган управління  | Виконавчий орган  |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи  | Лебедева Юлія Олександрівна   |
| РНОКПП  |   |
| УНЗР  |   |
| Посада  | Член Правління  |
| Дата вступу на посаду   | 26.01.2018  |
| 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: 8268,91<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                         | Виплатили: 8268,91<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |

|   |  |
|---|--|
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 7550,91<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0  |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді    | Виплатили: 718<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0  |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди   | Належне виконання обов'язків.  |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення   | При звільненні працівника виплата всіх сум, що належать працівнику від підприємства провадиться в день звільнення, відповідно до вимог Кодексу законів про працю України. Винагорода або компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення - не передбачені. |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду  | Звіт про винагороду в звітному році не складався.  |

**Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи:0,9926**

|   |   |
|---|---|
| Орган управління  | Рада  |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи  | Волик Анатолій Олександрович  |
| РНОКПП  |   |
| УНЗР  |   |
| Посада  | Голова Наглядової ради  |
| Дата вступу на посаду   | 27.10.2017  |
| 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<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                         | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді             | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Розмір змінної частини  | Виплатили: 0  |

|   |   |
|---|---|
| винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0         |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди   | Винагорода на нараховується.                                  |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення   | Винагорода або компенсація у разі звільнення не виплачується. |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду  | Звіт про винагороду не складався.                             |

**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  | Константиновський Олександр Михайлович                                |
| РНОКПП  |   |
| УНЗР  |   |
| Посада  | Член Наглядової Ради  |
| Дата вступу на посаду   | 12.04.2019  |
| 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: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                         | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді             | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди   | Винагорода на нараховується.  |
| Інформація про винагороду або   | Винагорода або компенсація у разі звільнення не                       |

|  |                                   |
|--|-----------------------------------|
| ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення        | виплачується.                     |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Звіт про винагороду не складався. |

**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  | Степаненко Віталій Васильович   |
| РНОКПП  |   |
| УНЗР  |   |
| Посада  | Член Наглядової ради  |
| Дата вступу на посаду   | 27.10.2017  |
| 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<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                         | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді             | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди   | Винагорода на нараховується.  |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення   | Винагорода або компенсація у разі звільнення не виплачується.         |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду  | Звіт про винагороду не складався.                                     |

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

**Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених**

#### пунктом 45 Положення

Думка аудитора, щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління, розкриття якої вимагається пунктами 5-9 частини 34 статті 127 Закону 3480-ІУ та вимог, встановлених пп.6-11 пункту 43 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023р. №608.

На підставі нашої роботи, проведеної під час аудиту, ми дійшли висновку що інформація, а саме:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій;
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод";
- порядок призначення та звільнення посадових осіб та повноваження посадових осіб
- інформація про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків емітента, а також -- опис ключових положень декларації схильності до ризиків емітента

Інформація, яка наведена у Звіті про корпоративне управління, не суперечить інформації, отриманої нами під час аудиту фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року.

На нашу думку, інформація у Звіті про корпоративне управління ПРАТ "Запорізький олійноекстракційний завод" підготовлена та розкрита відповідно до вимог пп.5-9 частини 3 статті 127 Закону 3480-ІУ, та вимог п.п.6-11 п.43 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608. Вищевказаний перелік питань узгоджується із інформацією, яка міститься у фінансовій звітності, та нашими знаннями, отриманими під час перевірки корпоративних, статутних документів та даних бухгалтерського обліку за звітний період, що закінчився 31.12.2023 року.

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

### 2. Особлива інформація

| № з/п | Вид особливої інформації  | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року                        |
|-------|---|---------------------------|---|
| 1     | 2   | 3                         | 4   |
| 1     | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента                  | 27.06.2023                | <a href="https://zmez.com.ua/ua/vidom-2023-06-27.rar">https://zmez.com.ua/ua/vidom-2023-06-27.rar</a>     |
| 2     | Відомості про зміни до статуту, пов'язані із зміною прав акціонерів | 08.05.2023                | <a href="https://zmez.com.ua/ua/charter-2023-05-08.pdf">https://zmez.com.ua/ua/charter-2023-05-08.pdf</a> |
| 3     | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента                  | 08.05.2023                | <a href="https://zmez.com.ua/ua/issuers-2023-05-08.pdf">https://zmez.com.ua/ua/issuers-2023-05-08.pdf</a> |

### 3. Інша інформація

| № з/п | Вид іншої інформації | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року |
|-------|----------------------|---------------------------|--|
|-------|----------------------|---------------------------|--|

| 1 | 2   | 3          | 4   |
|---|---|------------|---|
| 1 | Відомості про проведення загальних зборів | 22.03.2023 | <a href="https://zmez.com.ua/ua/povid-2023-03-22.rar">https://zmez.com.ua/ua/povid-2023-03-22.rar</a> |

|   |  |            |                         |
|---|--|------------|-------------------------|
|   |  | КОДИ       |                         |
|   |  | Дата       | 01.01.2024              |
| Підприємство  | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"ЗАПОРІЗЬКИЙ<br>ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" | за ЄДРПОУ  | 40294302                |
| Територія   | Запорізька обл.  | за КАТОТТГ | UA2306007001<br>0748330 |
| Організаційно-пра<br>вова форма                                       | Акціонерне товариство  | за КОПФГ   | 230                     |
| господарювання  |  |            |                         |
| Вид економічної<br>діяльності   | Виробництво олії та тваринних жирів  | за КВЕД    | 10.41                   |
| Середня кількість працівників: 12                                     |  |            |                         |
| Адреса, телефон: 69014 місто Запоріжжя, Харчова, 3, +38(061)766-44-16 |  |            |                         |
| Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака                        |  |            |                         |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):               |  |            |                         |
| за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку     |  |            | v                       |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності                      |  |            |                         |

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

|  |              |                                   | Код за ДКУД                      | 1801001 |
|--|--------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------|
| Актив  | Код<br>рядка | На початок<br>звітного<br>періоду | На кінець<br>звітного<br>періоду |         |
| 1  | 2            | 3                                 | 4                                |         |
| I. Необоротні активи   |              |                                   |                                  |         |
| Нематеріальні активи   | 1000         | 326                               | 277                              |         |
| первісна вартість  | 1001         | 668                               | 668                              |         |
| накопичена амортизація   | 1002         | ( 342 )                           | ( 391 )                          |         |
| Незавершені капітальні інвестиції                                | 1005         | 85 115                            | 96 970                           |         |
| Основні засоби   | 1010         | 223 101                           | 253 001                          |         |
| первісна вартість  | 1011         | 688 717                           | 750 658                          |         |
| знос   | 1012         | ( 465 616 )                       | ( 497 657 )                      |         |
| Інвестиційна нерухомість   | 1015         | 150 424                           | 140 745                          |         |
| первісна вартість  | 1016         | 328 174                           | 328 377                          |         |
| знос   | 1017         | ( 177 750 )                       | ( 187 632 )                      |         |
| Довгострокові біологічні активи                                  | 1020         | 0                                 | 0                                |         |
| первісна вартість  | 1021         | 0                                 | 0                                |         |
| накопичена амортизація   | 1022         | ( 0 )                             | ( 0 )                            |         |
| Довгострокові фінансові інвестиції:                              |              |                                   |                                  |         |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030         | 0                                 | 0                                |         |
| інші фінансові інвестиції  | 1035         | 0                                 | 0                                |         |
| Довгострокова дебіторська заборгованість                         | 1040         | 0                                 | 0                                |         |
| Відстрочені податкові активи                                     | 1045         | 0                                 | 0                                |         |
| Гудвіл   | 1050         | 0                                 | 0                                |         |
| Відстрочені аквізиційні витрати                                  | 1060         | 0                                 | 0                                |         |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах      | 1065         | 0                                 | 0                                |         |
| Інші необоротні активи   | 1090         | 0                                 | 0                                |         |
| Усього за розділом I   | 1095         | 458 966                           | 490 993                          |         |

|  |      |         |         |
|--|------|---------|---------|
| II. Оборотні активи  |      |         |         |
| Запаси   | 1100 | 5 166   | 13 527  |
| Виробничі запаси   | 1101 | 5 007   | 13 526  |
| Незавершене виробництво  | 1102 | 0       | 0       |
| Готова продукція   | 1103 | 0       | 0       |
| Товари   | 1104 | 159     | 1       |
| Поточні біологічні активи  | 1110 | 0       | 0       |
| Депозити перестраховування                                       | 1115 | 0       | 0       |
| Векселі одержані   | 1120 | 0       | 0       |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 35 269  | 61 967  |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками:                      |      |         |         |
| за виданими авансами   | 1130 | 20 476  | 8 138   |
| з бюджетом   | 1135 | 401     | 308     |
| 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 | 0       | 0       |
| Поточні фінансові інвестиції                                     | 1160 | 0       | 0       |
| Гроші та їх еквіваленти  | 1165 | 75      | 547     |
| Готівка  | 1166 | 0       | 0       |
| Рахунки в банках   | 1167 | 75      | 547     |
| Витрати майбутніх періодів                                       | 1170 | 0       | 0       |
| Частка перестраховика у страхових резервах                       | 1180 | 0       | 0       |
| у тому числі в:  |      |         |         |
| резервах довгострокових зобов'язань                              | 1181 | 0       | 0       |
| резервах збитків або резервах належних виплат                    | 1182 | 0       | 0       |
| резервах незароблених премій                                     | 1183 | 0       | 0       |
| інших страхових резервах   | 1184 | 0       | 0       |
| Інші оборотні активи   | 1190 | 7 068   | 12 191  |
| Усього за розділом II  | 1195 | 68 455  | 96 678  |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0       | 0       |
| Баланс   | 1300 | 527 421 | 587 671 |

| Пасив   | Код<br>рядка | На початок<br>звітного<br>періоду | На кінець<br>звітного<br>періоду |
|---|--------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 1   | 2            | 3                                 | 4                                |
| I. Власний капітал                              |              |                                   |                                  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал                | 1400         | 230 582                           | 230 582                          |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401         | 0                                 | 0                                |
| Капітал у дооцінках                             | 1405         | 87 958                            | 87 958                           |
| Додатковий капітал                              | 1410         | 0                                 | 0                                |
| Емісійний дохід                                 | 1411         | 0                                 | 0                                |
| Накопичені курсові різниці                      | 1412         | 0                                 | 0                                |
| Резервний капітал                               | 1415         | 0                                 | 0                                |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)     | 1420         | 178 891                           | 179 389                          |
| Неоплачений капітал                             | 1425         | ( 0 )                             | ( 0 )                            |
| Вилучений капітал                               | 1430         | ( 0 )                             | ( 0 )                            |
| Інші резерви                                    | 1435         | 0                                 | 0                                |
| Усього за розділом I                            | 1495         | 497 431                           | 497 929                          |
| 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 | 0       | 0       |
| Векселі видані  | 1605 | 0       | 0       |
| Поточна кредиторська заборгованість за:   |      |         |         |
| довгостроковими зобов'язаннями  | 1610 | 0       | 0       |
| товари, роботи, послуги   | 1615 | 26 209  | 87 990  |
| розрахунками з бюджетом   | 1620 | 357     | 382     |
| у тому числі з податку на прибуток  | 1621 | 0       | 0       |
| розрахунками зі страхування   | 1625 | 0       | 0       |
| розрахунками з оплати праці   | 1630 | 2       | 2       |
| одержаними авансами   | 1635 | 0       | 0       |
| розрахунками з учасниками   | 1640 | 0       | 0       |
| із внутрішніх розрахунків   | 1645 | 0       | 0       |
| страховою діяльністю  | 1650 | 0       | 0       |
| Поточні забезпечення  | 1660 | 9       | 10      |
| Доходи майбутніх періодів   | 1665 | 0       | 0       |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків  | 1670 | 0       | 0       |
| Інші поточні зобов'язання   | 1690 | 3 413   | 1 358   |
| Усього за розділом III  | 1695 | 29 990  | 89 742  |
| 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 | 527 421 | 587 671 |

Примітки: д/в

Керівник

Закерничний Андрій Васильович

Головний бухгалтер

Лебедєва Юлія Олександрівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЗАПОРІЗЬКИЙ  
ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"Дата  
за ЄДРПОУ

|            |
|------------|
| КОДИ       |
| 01.01.2024 |
| 40294302   |

Звіт про фінансові результати  
(Звіт про сукупний дохід)

за 2023 рік

Форма №2

## I. Фінансові результати

Код за ДКУД 1801003

| Стаття  | Код<br>рядка | За звітний<br>період | За аналогічний<br>період<br>попереднього<br>року |
|---|--------------|----------------------|--|
| 1   | 2            | 3                    | 4  |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                        | 2000         | 177                  | 344  |
| Чисті зароблені страхові премії   | 2010         | 0                    | 0  |
| Премії підписані, валова сума   | 2011         | 0                    | 0  |
| Премії, передані у перестраховування  | 2012         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума  | 2013         | 0                    | 0  |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій                            | 2014         | 0                    | 0  |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)                          | 2050         | ( 171 )              | ( 215 )  |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами   | 2070         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| <b>Валовий:</b><br>прибуток   | 2090         | 6                    | 129  |
| 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         | 207 473              | 207 381  |
| 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         | ( 589 )              | ( 430 )  |
| Витрати на збут   | 2150         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| Інші операційні витрати   | 2180         | ( 206 392 )          | ( 203 739 )                                      |
| 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><br>прибуток                   | 2190         | 498                  | 3 341  |
| збиток  | 2195         | ( 0 )                | ( 0 )  |
| Дохід від участі в капіталі   | 2200         | 0                    | 0  |
| Інші фінансові доходи   | 2220         | 0                    | 0  |
| Інші доходи   | 2240         | 0                    | 0  |

|   |      |       |       |
|---|------|-------|-------|
| Дохід від благодійної допомоги                                  | 2241 | 0     | 0     |
| Фінансові витрати   | 2250 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| 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><br>прибуток       | 2290 | 498   | 3 341 |
| збиток  | 2295 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток                           | 2300 | 0     | 0     |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0     | 0     |
| <b>Чистий фінансовий результат:</b><br>прибуток                 | 2350 | 498   | 3 341 |
| збиток  | 2355 | ( 0 ) | ( 0 ) |

## II. Сукупний дохід

| Стаття  | Код<br>рядка | За звітний<br>період | За аналогічний<br>період<br>попереднього<br>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         | 498                  | 3 341  |

## III. Елементи операційних витрат

| Назва статті                     | Код<br>рядка | За звітний<br>період | За аналогічний<br>період<br>попереднього<br>року |
|----------------------------------|--------------|----------------------|--|
| 1                                | 2            | 3                    | 4  |
| Матеріальні затрати              | 2500         | 748                  | 2 918  |
| Витрати на оплату праці          | 2505         | 108                  | 103  |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510         | 24                   | 23   |
| Амортизація                      | 2515         | 42 988               | 46 435   |
| Інші операційні витрати          | 2520         | 163 111              | 154 691  |
| Разом                            | 2550         | 206 979              | 204 170  |

## IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

| Назва статті   | Код<br>рядка | За звітний<br>період | За аналогічний<br>період<br>попереднього<br>року |
|--|--------------|----------------------|--|
| 1  | 2            | 3                    | 4  |
| Середньорічна кількість простих акцій                      | 2600         | 10 675 103           | 10 675 103                                       |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій          | 2605         | 10 675 103           | 10 675 103                                       |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію              | 2610         | 0,050000             | 0,312970   |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615         | 0,050000             | 0,312970   |
| Дивіденди на одну просту акцію                             | 2650         | 0,00                 | 0,00   |

Примітки: д/в

Керівник

Закерничний Андрій Васильович

Головний бухгалтер

Лебедева Юлія Олександрівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЗАПОРІЗЬКИЙ  
ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2024

40294302

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

За 2023 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

| Стаття   | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|--|-----------|-------------------|---|
| 1  | 2         | 3                 | 4                                       |
| <b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>           |           |                   |   |
| Надходження від:   |           |                   |   |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                      | 3000      | 150 844           | 151 440                                 |
| Повернення податків і зборів                                       | 3005      | 11                | 11 802                                  |
| у тому числі податку на додану вартість                            | 3006      | 0                 | 11 802                                  |
| Цільового фінансування   | 3010      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій                        | 3011      | 0                 | 0                                       |
| Надходження авансів від покупців і замовників                      | 3015      | 106               | 162                                     |
| Надходження від повернення авансів                                 | 3020      | 424               | 4 654                                   |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)                | 3035      | 0                 | 0                                       |
| Надходження від операційної оренди                                 | 3040      | 71 494            | 90 657                                  |
| 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      | 38 401            | 147 611                                 |
| Витрачання на оплату:  |           |                   |   |
| Товарів (робіт, послуг)  | 3100      | ( 55 379 )        | ( 104 726 )                             |
| Праці  | 3105      | ( 72 )            | ( 76 )                                  |
| Відрахувань на соціальні заходи                                    | 3110      | ( 24 )            | ( 22 )                                  |
| Зобов'язань з податків і зборів                                    | 3115      | ( 2 680 )         | ( 2 294 )                               |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток             | 3116      | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість      | 3117      | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів         | 3118      | ( 2 680 )         | ( 2 294 )                               |
| Витрачання на оплату авансів                                       | 3135      | ( 106 300 )       | ( 95 235 )                              |
| Витрачання на оплату повернення авансів                            | 3140      | ( 0 )             | ( 0 )                                   |
| 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      | ( 38 443 )        | ( 186 531 )                             |
| <b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>                | 3195      | 58 382            | 17 442                                  |
| <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 | ( 57 909 ) | ( 17 491 ) |
| 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 | -57 909    | -17 491    |
| <b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>                      |      |            |            |
| Надходження від:   |      |            |            |
| Власного капіталу  | 3300 | 0          | 0          |
| Отримання позик  | 3305 | 0          | 0          |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві                       | 3310 | 0          | 0          |
| Інші надходження   | 3340 | 0          | 0          |
| Витрачання на:   |      |            |            |
| Викуп власних акцій  | 3345 | ( 0 )      | ( 0 )      |
| Погашення позик  | 3350 | ( 0 )      | ( 0 )      |
| Сплату дивідендів  | 3355 | ( 0 )      | ( 0 )      |
| Витрачання на сплату відсотків   | 3360 | ( 0 )      | ( 0 )      |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди                        | 3365 | ( 0 )      | ( 0 )      |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві                       | 3370 | ( 0 )      | ( 0 )      |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах        | 3375 | ( 0 )      | ( 0 )      |
| Інші платежі   | 3390 | ( 0 )      | ( 0 )      |
| <b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>                             | 3395 | 0          | 0          |
| <b>Чистий рух коштів за звітний період</b>                                     | 3400 | 473        | -49        |
| Залишок коштів на початок року   | 3405 | 75         | 124        |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів                                  | 3410 | -1         | 0          |
| Залишок коштів на кінець року  | 3415 | 547        | 75         |

Керівник

Закерничний Андрій Васильович

Головний бухгалтер

Лебедєва Юлія Олександрівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЗАПОРІЗЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2024

40294302

## Звіт про власний капітал

За 2023 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

| Стаття   | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього  |
|--|-----------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|---------|
| 1  | 2         | 3                      | 4                   | 5                  | 6                 | 7   | 8                   | 9                 | 10      |
| Залишок на початок року  | 4000      | 230 582                | 87 958              | 0                  | 0                 | 178 891                                     | 0                   | 0                 | 497 431 |
| Коригування:   | 4005      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Зміна облікової політики   |           |                        |                     |                    |                   |   |                     |                   |         |
| 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      | 230 582                | 87 958              | 0                  | 0                 | 178 891                                     | 0                   | 0                 | 497 431 |
| Чистий прибуток (збиток) за звітний період                         | 4100      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 498   | 0                   | 0                 | 498     |
| 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:   | 4200      | 0                      | 0                   | 0                  | 0                 | 0   | 0                   | 0                 | 0       |
| Виплати власникам  |           |                        |                     |                    |                   |   |                     |                   |         |
| 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><br>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><br>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 | 498     | 0 | 0 | 498     |
| <b>Залишок на кінець року</b>   | 4300 | 230 582 | 87 958 | 0 | 0 | 179 389 | 0 | 0 | 497 929 |

Керівник Закерничний Андрій Васильович

Головний бухгалтер Лебедєва Юлія Олександрівна







