

Титульний аркуш

25.07.2024

(дата реєстрації особою електронного документа)

1

(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).

Директор

(посада)

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

Іскін Олександр Якович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

Річний звіт ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КАПЛИНЦІВСЬКЕ" (05529308) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 16.07.2024, Протокол засідання наглядової ради №8 від 16.07.2024

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

<http://kaplyntcivske.pat.ua/>

(URL-адреса вебсайту)

25.07.2024

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

Регулярна річна інформація за звітний 2023 рік ПРАТ "Каплицівське" (далі - Товариство, емітент), який 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:

"Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не заповнюється, тому, що Товариство не випускало забезпечені боргові цінні папери.

"Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента" не заповнюється, 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.

"Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річного звіту, оскільки Товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року.

Інформація "Судові справи емітента" не включена до складу річного звіту, оскільки судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, посадові особи, судові справи, провадження за якими відкрито у звітному році на суму 1 або більше відсотків активів емітента на початок року, стороною в яких виступає емітент, а також судові справи, рішення за якими набрало чинності у звітному році, - відсутні.

Інформація "Штрафні санкції емітента" не включена до складу річного звіту, оскільки штрафні санкції на суму 1000 грн і більше не накладалися.

"Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річного звіту, оскільки Товариство не отримувало ліцензії.

"Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

"Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річного звіту, оскільки емітенту не належать акції (частки, паї) в інших юридичних особах, які перевищують 5 відсотків. Товариство не має часток в інших юридичних особах.

"Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річного звіту, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Інформація "Зміна прав на акції" не надається, оскільки протягом звітного року відсутні факти зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій; відсутні факти зміни осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій; відсутні факти зміни осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.

"Інформація про облігації емітента", "Інформація про інші цінні папери", "Інформація про деривативні цінні папери" не включена до складу річного звіту, оскільки емітент не випускав інших, окрім акцій, цінних паперів.

"Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не надається, оскільки Товариство не є емітентом боргових цінних паперів, за якими надано забезпечення.

"Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбавав власні цінні папери, не здійснював продаж або анулювання раніше викуплених або іншим чином набутих власних акцій протягом звітного періоду

"Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річного звіту, оскільки у працівників емітента немає у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу .

"Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не включена до складу річного звіту, оскільки Товариство не випускало інших, окрім акцій, цінних паперів.

"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 надається, оскільки будь-які обмеження щодо обігу акцій відсутні, власники акцій Товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів Товариства.

Фінансова звітність Товариства за звітний рік не підлягає обов'язковій аудиторській перевірці, тому обов'язковий аудит фінансової звітності Товариства не проводився, аудиторський звіт до річної фінансової звітності не надається.

Товариство не залучало суб'єкта аудиторської діяльності для висловлення думки щодо інформації, зазначеної в пунктах 6-11 звіту про корпоративне управління, а також перевірки інформації, зазначеної в пунктах 1-5 звіту про корпоративне управління, оскільки Товариство не є емітентом, перелік яких визначено підпунктами 1-4 пункту 48 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, від 06.06.2023 року № 608.

Інформація про вчинення значних правочинів; інформація про вчинення правочинів щодо яких є заінтересованість, про осіб, заінтересованих у вчиненні емітентом правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість, не включена до складу річного звіту на підставі пункту 48.5 глави 1 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

"Звіт про платежі на користь держави" відсутній у складі річного звіту, оскільки Товариство не здійснює діяльність у видобувних галузях.

"Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа" не включена до складу річної інформації, оскільки Товариство не застосовує інший кодекс корпоративного управління. Товариство не затверджувало власний кодекс корпоративного управління.

"Інформація про практику корпоративного управління особи. Рада директорів" не надається, оскільки рада директорів відсутня.

"Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не надається, оскільки Товариство не є емітентом облігацій.

"Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень" не надається, оскільки наглядова рада не створювала комітети.

Інформація "Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів", "Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень", "Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не надається, оскільки Товариство має одноосібний виконавчий орган.

Порядок призначення та звільнення членів наглядової ради, а також їх повноваження, визначено статутом Товариства та положенням про наглядову раду Товариства.

Порядок призначення та звільнення директора, а також його повноваження, визначено статутом Товариства.

"Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради" не надається, оскільки члени наглядової ради працюють на безоплатній основі, звіти про винагороду членів наглядової ради, про винагороду виконавчого органу не склалися та не затверджувалися. Директор Товариства заборонив розкривати інформацію про його винагороду.

"Інформація про політику розкриття інформації особою" не надається, оскільки політика щодо розкриття інформації у вигляді внутрішнього документу не затверджена, в Товаристві відсутні документи, які визначають політику щодо розкриття інформації.

"Інформація про радника" не надається, оскільки Товариство не має жодного радника, який би проводив дослідження, надавав консультації та будь-які інші рекомендації.

"Звіт про сталий розвиток" не розкривається, оскільки Товариство не є емітентом, перелік яких визначено підпунктами 1-4 пункту 48 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, від 06.06.2023 року № 608.

Інформація про корпоративні/акціонерні договори не розкривається, оскільки інформація про такі договори в емітента відсутня.

"Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не надається, оскільки Товариство не приймало рішення про виплату дивідендів. "Дивідендна політика" не розкривається, оскільки Товариство не затверджувало внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику.

"Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи" не розкривається, оскільки на вебсайті Товариства не розміщувались будь-які внутрішні документи Товариства.

"Інформація, пов'язана з емісією окремих видів цінних паперів" не надається, оскільки Товариство не випускало інших, окрім акцій, цінних паперів.

"Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не розкривається, оскільки в структурі власності емітента відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

"Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику" не розкривається, оскільки в структурі власності емітента відсутні фізичні особи, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику.

"Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не розкривається, оскільки в структурі власності Товариства відсутні юридичні особи, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

"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 розкривається, оскільки Товариство не має засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

"Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не розкривається, оскільки в органах управління емітента відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

"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 розкривається, оскільки станом на момент затвердження річного звіту Товариство не має жодних стосунків і ділових відносин із зазначеними суб'єктами.

"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 розкривається, оскільки Товариство не має жодних ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

"Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не розкривається, оскільки Товариство не має жодних дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів Товариства на території будь-якої держави зони ризику.

"Інформація щодо наявності юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, від 06.06.2023 року № 608" не розкривається, оскільки Товариство не має юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення.

"Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, від 06.06.2023 року № 608" не розкривається, оскільки Товариство не має засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення.

"Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" не розкривається, оскільки у Товариства відсутні корпоративні права в жодній юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

"Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не розкривається, оскільки у Товариства відсутні цінні папери (крім акцій) жодної юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

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
2. Річна фінансова звітність
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

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КАПЛИНЦІВСЬКЕ"
2	Скорочене найменування	ПРАТ "КАПЛИНЦІВСЬКЕ"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	05529308
4	Дата державної реєстрації	29.11.1996
5	Місцезнаходження	37030, Україна, Полтавська обл., Лубенський р-н, с. Каплинці. Фактичне: 37030, Україна, Полтавська обл., Лубенський р-н, с. Каплинці
6	Адреса для листування	37030, Полтавська область., Лубенський район, с. Каплинці
7	Особа, яка розкриває інформацію	<input checked="" type="checkbox"/> Емітент <input type="checkbox"/> Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	<input checked="" type="checkbox"/> Так <input type="checkbox"/> Ні
9	Категорія підприємства	<input checked="" type="checkbox"/> Велике <input type="checkbox"/> Середнє <input type="checkbox"/> Мале <input type="checkbox"/> Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	n.bilovol@kernel.ua
11	Адреса вебсайту	http://kaplyntcivske.pat.ua/
12	Номер телефону	(067)463-16-32
13	Статутний капітал, грн	1721000
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	4
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	555
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	01.11 - Вирощування зернових культур (крім рису), бобових культур і насіння олійних культур 01.19 - Вирощування інших однорічних і дворічних культур 01.41 - Розведення великої рогатої худоби молочних порід
19	Структура управління особи	<input checked="" type="checkbox"/> Однорівнева <input type="checkbox"/> Дворівнева <input type="checkbox"/> Інше

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "УКРСИББАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807750
	IBAN	UA833510050000026004878911274
	Валюта рахунку	UAH
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Креді Агріколь Банк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14361575
	IBAN	UA083006140000026000500312100
	Валюта рахунку	UAH
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "РАЙФФАЙЗЕН БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14305909
	IBAN	UA53380805000000002600164750
	Валюта рахунку	UAH

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	вищий орган	загальні збори акціонерів	акціонери Товариства
2	наглядова рада	3 (три) особи: голова наглядової ради, члени наглядової ради (дві особи)	Чикін Ігор Валерійович - голова наглядової ради (представник акціонера - СТОВ "Дружба-Нова") Вознюк Олена Володимирівна - член наглядової ради (представник акціонера - СТОВ "Дружба-Нова") Фещук Ірина Леонідівна - член наглядової ради (представник акціонера - СТОВ "Дружба-Нова")
3	виконавчий орган	одноосібний виконавчий орган - директор	Іскін Олександр Якович

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 - СТОВ "Дружба-Нова")	Чикін Ігор Валерійович			1975	вища	22	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" 31454383 директор агробізнесу (з 06.11.2017).	29.04.2021 на три роки	Ні
2	Член наглядової ради (представник акціонера - СТОВ "Дружба-Нова")	Фещук Ірина Леонідівна			1974	вища	27	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" 31454383 керівник фінансової служби агробізнесу (з 22.03.2011)	29.04.2021 на три роки	Ні
3	Член наглядової ради (представник акціонера - СТОВ "Дружба-Нова")	Вознюк Олена Володимирівна			1962	вища	45	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" 31454383 керівник відділу обліку та аудиту земельного банку (з 16.04.2010)	29.04.2021 на три роки	Ні

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Директор	Іскін Олександр Якович			1968	вища	32	СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКЕ ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДРУЖБА-НОВА" 31333767 керівник підрозділу соціальної	17.11.2020 31.12.2024	Ні

								політики		
--	--	--	--	--	--	--	--	----------	--	--

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Головний бухгалтер	Біловол Наталя Миколаївна			1970	вища	34	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КАПЛИНЦІВСЬКЕ" 05529308 головний бухгалтер	31.07.2014 безстроково	Ні
2	Корпоративний секретар	Семіда Наталія Миколаївна			1982	вища	21	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" 31454383 юрисконсульт	22.12.2023 на три роки	Ні

Інформація щодо корпоративного секретаря

Дата призначення на посаду	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3	4	5	6	7	8
20.12.2023	Семіда Наталія Миколаївна			21	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД", юристконсульт 31454383	Ні	+38 044 461 8801 n.semida@kernel.ua

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
							прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Голова наглядової ради (представник акціонера - СТОВ "Дружба-Нова")	Чикін Ігор Валерійович			0	0	0	0
2	Член наглядової ради (представник акціонера - СТОВ "Дружба-Нова")	Фещук Ірина Леонідівна			0	0	0	0
3	Член наглядової ради (представник акціонера - СТОВ "Дружба-Нова")	Вознюк Олена Володимирівна			0	0	0	0
4	Директор	Іскін Олександр Якович			0	0	0	0
5	Головний бухгалтер	Біловол Наталя Миколаївна			0	0	0	0
6	Корпоративний секретар	Семіда Наталія Миколаївна			0	0	0	0

Організаційна структура

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

<http://kaplyntcivske.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=103299>.

3. Структура власності

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

<http://kaplyntcivske.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=103297>

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

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

Основні принципи облікової політики

Визнання та оцінка фінансових інструментів.

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

Товариство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- фінансові активи, доступні для продажу;
- фінансові активи, утримувані до погашення;
- дебіторська заборгованість;
- фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю;
- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою вартістю - кредити банків.

Віднесення фінансових активів до тієї або іншої категорії залежить від їх особливостей і цілей придбання і відбувається у момент їх прийняття до обліку. Всі стандартні операції по покупці або продажу фінансових активів визнаються на дату здійснення операції. Стандартні операції по покупці або продажу є покупкою або продажем фінансових активів, що вимагає постачання активів в терміни, встановлені нормативними актами або ринковою практикою.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання, з відображенням результату переоцінки як прибутку або збитку.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

Фінансові активи

Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти Товариства включають грошові кошти в банках, готівкові грошові кошти в касах, грошові документи і еквіваленти грошових коштів, не обмежені у використанні.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість, визнається як фінансові активи (за винятком дебіторської заборгованості, за якою не очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками з бюджетом) та первісно оцінюється за справедливою вартістю плюс відповідні витрати на проведення операцій. Після первісного визнання дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою собівартістю, із застосуванням методу ефективного відсотка. Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення

корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Фінансові активи, доступні для продажу

До фінансових активів доступних для продажу, Товариство відносить інвестиції в акції, якщо відсоток володіння менш 20%. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю. Результати від зміни справедливої вартості доступного для продажу фінансового активу визнаються прямо у власному капіталі з відображенням у звіті про зміни у власному капіталі, за винятком збитків від зменшення корисності та збитків від іноземної валюти, доки визнання фінансового активу не буде припинено, коли кумулятивний прибуток або збиток, визнаний раніше у власному капіталі, слід визнавати у прибутку чи збитку.

Якщо існує об'єктивне свідчення зменшення корисності фінансового активу, доступного для продажу, сума кумулятивного збитку виключається з власного капіталу и визнається у прибутку чи збитку. Неринкові акції, справедливую вартість яких неможливо визначити, обліковуються за собівартістю, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

Фінансові активи, утримувані до погашення

До фінансових активів, утримуваних до погашення, Товариство відносить облігації та векселі, що їх Товариство має реальний намір та здатність утримувати до погашення. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

Припинення визнання фінансових активів

Товариство припиняє визнавати фінансові активи тільки в разі припинення договірних прав на грошові потоки по них або в разі передачі фінансового активу і відповідних ризиків і вигод іншому підприємству.

Якщо Товариство не передає і не зберігає практично всі ризики та вигоди від володіння активом та продовжує контролювати переданий актив, то воно продовжує відображати свою частку в даному активі і пов'язані з ним можливі зобов'язання.

Якщо Товариство зберігає практично всі ризики та вигоди від володіння переданим фінансовим активом, воно продовжує обліковувати даний фінансовий актив, а отримані при передачі активи відображає у вигляді забезпечення позики.

При повному припиненні визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю активу та сумою отриманої і належної до отримання винагороди, а також дохід або витрати, накопичені в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки.

Якщо фінансовий актив списується не повністю (наприклад, коли Товариство зберігає за собою можливість викупити частину переданого активу або зберігає за собою частину ризиків і вигод, пов'язаних з володінням (але не <практично всі> ризики і вигоди), при цьому контроль підприємства над активом зберігається), Товариство розподіляє балансову вартість даного фінансового активу між утримуваною частиною і частиною, яка списується, пропорційно до справедливої вартості цих частин на дату передачі. Різниця між балансовою вартістю, розподіленою на частину, яка списується, і сумою отриманої винагороди за частину, яка списується, а також будь-які накопичені розподілені

на цю частину доходи або витрати, визнані в іншому сукупному прибутку, відносяться на прибутки і збитки. Доходи або витрати, визнані в іншому сукупному прибутку, розподіляються також пропорційно справедливій вартості утримуваної частини і частини, яка списується.

Фінансові зобов'язання

Боргові і дольові фінансові інструменти, випущені Товариством, класифікуються як фінансові зобов'язання або капітал виходячи з суті відповідного договору, а також визначень фінансового зобов'язання та інструмента власного капіталу.

Фінансові зобов'язання класифікуються як <оцінювані за справедливою вартістю через прибуток або збиток>, якщо вони призначені для торгівлі, або кваліфіковані як <оцінювані за справедливою вартістю через прибуток або збиток> при первинному відображенні в обліку.

Фінансове зобов'язання класифікується як <призначене для торгівлі>, якщо воно:

- набувається з основною метою зворотного викупу його в майбутньому;
- при первісному прийнятті до обліку є частиною портфеля фінансових інструментів, які управляються Товариством як єдиний портфель, за яким є недавня історія короткострокових покупок і перепродажів; або

- є деривативом, не позначеним як інструмент хеджування в угоді ефективного хеджування.

Фінансове зобов'язання, що не є <призначеним для торгівлі>, може бути класифіковане <оцінюване за справедливою вартістю через прибуток або збиток>, в момент прийняття до обліку, якщо:

- застосування такої класифікації усуває або значно скорочує дисбаланс в оцінці або обліку активів і зобов'язань, який міг би виникнути в іншому випадку;

- фінансове зобов'язання є частиною групи фінансових активів, фінансових зобов'язань або групи фінансових активів і зобов'язань, управління та оцінка якої здійснюється на основі справедливої вартості відповідно до документально оформленої стратегії управління ризиками або інвестиційної стратегії Товариства, і інформація про таку групу представляється всередині організації на цій основі; або

- фінансове зобов'язання є частиною інструменту, що містить один або кілька вбудованих деривативів, та МСБО 39 <Фінансові інструменти: визнання та оцінка> дозволяє класифікувати інструмент в цілому (актив або зобов'язання) як <оцінюване за справедливою вартістю через прибуток або збиток>.

Фінансові зобов'язання, класифіковані як інші фінансові зобов'язання, включаючи кредити банків (позики), спочатку оцінюються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат на здійснення операції, а згодом оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

Списання фінансових зобов'язань

Товариство списує фінансові зобов'язання тільки у разі їх погашення, анулювання або закінчення строку вимоги по них. Різниця між балансовою вартістю списаного фінансового зобов'язання і сплаченою або належною до сплати винагородою визнається в прибутках і збитках.

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість

Торгівельна та інша кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю, та згодом вона оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

Кредити банків (позики)

Первісно кредити банків визнаються за справедливою вартістю, яка дорівнює сумі надходжень мінус витрати на проведення операції. У подальшому суми фінансових зобов'язань відображаються за амортизованою вартістю за методом ефективної ставки відсотку, та будь-яка різниця між чистими надходженнями та вартістю погашення визнається у прибутках чи збитках протягом періоду дії запозичень із використанням ефективної ставки відсотка.

Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

Основні засоби

Основні засоби Товариства враховуються і відображаються у фінансовій звітності Товариства відповідно до МСБО 16 <Основні засоби>.

Основними засобами визнаються матеріальні активи Товариства, очікуваний термін корисного використання яких більше за один рік, первинна вартість яких більше за 20000 грн., які

використовуються в процесі виробництва, надання послуг, здачі в оренду іншим сторонам, для здійснення адміністративних або соціальних функцій.

Основні засоби Товариства враховуються по об'єктах. Об'єкти основних засобів класифікуються по окремих класах .

Готові до експлуатації об'єкти, які плануються до використання у складі основних засобів, до моменту початку експлуатації враховуються у складі класу придбані, але не введені в експлуатацію основні засоби.

Придбані основні засоби оцінюються за собівартістю, яка включає вартість придбання і витрати, пов'язані з доставкою і доведенням об'єкту до стану, придатного для експлуатації.

Виготовлені власними силами об'єкти основних засобів оцінюються за фактичними прямими витратами на їх створення. У момент введення в експлуатацію їх вартість порівнюється з вартістю відшкодування відповідно до МСБО 36 <Знецінення активів>.

Після визнання активом, об'єкт основних засобів обліковується за його собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Відповідно до законодавства України земля, на якій Товариство здійснює свою діяльність, є власністю держави, в балансі Товариства не відображується. У подальшому, в разі придбання землі, вона буде відображатися у фінансовій звітності за вартістю придбання.

Основні засоби, призначені для продажу, і які відповідають критеріям визнання, обліковуються відповідно до МСФЗ 5.

Подальші витрати.

Витрати на обслуговування, експлуатацію і ремонти основних засобів списуються на витрати періоду у міру їх виникнення. Вартість суттєвих оновлень і вдосконалень основних засобів капіталізується. Якщо при заміні одного з компонентів складних об'єктів основних засобів виконані умови визнання матеріального активу, то відповідні витрати додаються до балансової вартості складного об'єкту, а операція по заміні розглядається як реалізація (вибуття) старого компонента.

Амортизація основних засобів.

Суму активу, що амортизується, визначають після вирахування його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість - це сума грошових коштів, яку Товариство очікує отримати за актив при його вибутті після закінчення терміну його корисного використання, за вирахуванням витрат на його вибуття. У випадку якщо ліквідаційну вартість об'єктів основних засобів оцінити неможливо, або вона не суттєва по сумах, ліквідаційна вартість не встановлюється.

Ліквідаційну вартість та термін корисного використання по групах однорідних об'єктів основних засобів визначається експертною комісією, затверджується керівництвом Товариства, і переглядається щороку за результатами річної інвентаризації.

Термін корисного використання об'єктів основних засобів, отриманих в лізинг, встановлюється рівним терміну дії договору лізингу (терміну сплати лізингових платежів).

Нарахування амортизації по об'єктах основних засобів, розраховується прямолінійним методом виходячи з терміну корисного використання цього об'єкту.

Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом.

Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу (або включають до ліквідаційної групи, яку класифікують як утримувану для продажу) згідно з МСФЗ 5, або на дату, з якої припиняють визнання активу. Отже, амортизацію не припиняють, коли актив не використовують або він вибуває з активного використання, доки актив не буде амортизований повністю.

Нарахування амортизації здійснюється протягом строку корисного використання об'єктів за прямолінійним методом з урахуванням мінімально допустимих строків корисного використання відповідно до пункту 145.1 статті 145 Податкового кодексу України

Мінімально допустимі строки корисного використання, років

будівлі - 20

машини та обладнання - 10

з них ЕОМ, інші машини для оброблення інформації, зчитування та ін.. - 3

транспортні засоби - 4

Інструменти та прилади - 5

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи Товариства обліковуються і відображаються у фінансовій звітності згідно МСБО 38 <Нематеріальні активи>.

Нематеріальними активами визнаються контрольовані Товариством немонетарні активи, які не мають матеріальної форми, можуть бути ідентифіковані окремо від Товариства і використовуються впродовж періоду більше 1 року (або операційного циклу) для виробництва, торгівлі, в адміністративних цілях або передачі в оренду іншим особам.

Об'єкти нематеріальних активів класифікуються по окремих групах.

Програмне забезпечення, яке є невід'ємним і необхідним для забезпечення роботи основних засобів, враховується у складі цих об'єктів.

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю, яка включає вартість придбання і витрати, пов'язані з доведенням нематеріальних активів до стану, в якому вони придатні до експлуатації, за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Собівартість самостійно створеного нематеріального активу складається із всіх витрат на створення, виробництво і підготовку активу до використання. Витрати на дослідження (науково-дослідні роботи) визнаються витратами в періоді їх виникнення.

Подальші витрати на нематеріальний актив збільшують собівартість нематеріального активу, якщо:

- існує вірогідність того, що ці витрати призведуть до генерування активом майбутніх економічних вигод, які перевищать його спочатку оцінений рівень ефективності;

- ці витрати можна достовірно оцінити і віднести до відповідного активу.

Якщо подальші витрати на нематеріальний актив необхідні для підтримки спочатку оціненої ефективності активу, вони визнаються витратами періоду.

Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу впродовж очікуваного строку їх використання, але не більше 10 років.

Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

Очікуваний термін корисного використання НА визначається при їх постановці на облік експертною комісією, призначеною Головою правління Товариства, виходячи з:

- очікуваного морального зносу, правових або інших обмежень відносно термінів використання або інших чинників;

- термінів використання подібних активів, затверджених експертною комісією Товариства.

Амортизація починається нараховуватися з періоду, коли цей актив стає придатним до використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом.

Амортизація припиняється на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікується як утримуваний для продажу (або включається до ліквідаційної групи) відповідно до МСФЗ 5, або на дату, з якої припиняється визнання цього активу.

Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожен звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Підприємство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

Запаси

Запаси оцінюються за меншою з таких двох величин: собівартість та чиста вартість реалізації.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших податків (окрім тих, що згодом відшкодовуються податковими органами), а також з витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням готової

продукції, матеріалів та послуг. Торговельні знижки, інші знижки та інші подібні їм статті вираховуються при визначенні витрат на придбання.

Витрати на переробку запасів охоплюють витрати, прямо пов'язані з одиницями виробництва, наприклад оплата праці виробничого персоналу. Вони також включають систематичний розподіл постійних та змінних виробничих накладних витрат, що виникають при переробці матеріалів у готову продукцію.

Постійні виробничі накладні витрати - це ті непрямі витрати на виробництво, які залишаються порівняно незмінними незалежно від обсягу виробництва, такі як амортизація, утримання будівель і обладнання, а також витрати на управління та адміністративні витрати. Змінні виробничі накладні витрати - це такі непрямі витрати на виробництво, які змінюються прямо (або майже прямо) пропорційно обсягу виробництва, такі як витрати на допоміжні матеріали та непрямі витрати на оплату праці.

Як база розподілу змінних і постійних розподілених загальновиробничих витрат застосовується основна заробітна плата (без доплат і надбавок) виробничих робітників.

Нерозподілені накладні витрати визнаються витратами того періоду, в якому вони понесені. У періоди надзвичайно високого рівня виробництва сума постійних накладних витрат, розподілених на кожную одиницю виробництва, зменшується так, щоб запаси не оцінювалися вище собівартості.

Інші витрати включаються в собівартість запасів лише тією мірою, якою вони були понесені при доставці запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення в теперішній стан

Витрати, які виключаються із собівартості запасів і визнаються як витрати періоду, в якому вони понесені, є такі:

- а) понаднормові: відходи матеріалів, витрати на оплату праці або інші виробничі витрати;
- б) витрати на зберігання, крім тих витрат, які зумовлені виробничим процесом і є необхідними для підготовки до наступного етапу виробництва;
- в) адміністративні накладні витрати, не пов'язані з доставкою запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведенням у теперішній стан; та
- г) витрати на продаж.

До виробничої собівартості продукції (товарів, робіт, послуг) включаються:

- прямі матеріальні витрати;
- прямі витрати на оплату праці;
- інші прямі витрати;
- змінні загальновиробничі та постійні розподілені загальновиробничі витрати.

Нерозподілені загальновиробничі витрати включаються до складу собівартості реалізованої продукції (робіт, послуг) у періоді їх виникнення.

В основному виробництві застосовується позамовний із застосуванням елементів методу обліку стандартних витрат на виробництво та калькулювання фактичної виробничої собівартості продукції.

Стандартні витрати враховують нормативні рівні використання основних та допоміжних матеріалів, праці, а також економічної і виробничої потужності. Їх регулярно аналізують і, за потреби, переглядають з огляду на поточні умови.

Метод роздрібних цін застосовується у роздрібній торгівлі для оцінки великої кількості одиниць запасів, які швидко змінюються і дають однаковий прибуток та для яких технічно неможливо застосувати інші методи калькулювання.

Інвестиційна нерухомість

До інвестиційної нерухомості Товариство відносить будівлі, приміщення або частини будівель, утримувані з метою отримання орендних платежів, а не для використання у виробництві, наданні послуг чи для адміністративних цілей, або продажу в звичайному ході діяльності. Якщо будівлі включають одну частку, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частку для використання у процесі діяльності Товариства або для адміністративних цілей, в бухгалтерському обліку такі частини об'єкту нерухомості оцінюються та відображаються окремо, якщо вони можуть бути продані окремо. Інвестиційна нерухомість первісно оцінюється за собівартістю, включаючи витрати на операцію. Оцінка після визнання здійснюється на основі моделі справедливої вартості. Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості визнається в прибутку або збитку. Амортизація на такі активи не нараховується.

Довгострокові необоротні активи, призначені для продажу

Товариство класифікує необоротний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного

використання. Необоротні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

Оренда

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендар на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливую вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

Податки на прибуток

Товариство в звітному році є платником єдиного податку 4 гр., тому податок на прибуток не нараховувався.

Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпустки.

Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство утримує внески із заробітної плати працівників до Державного пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної плати, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна плата.

Доходи та витрати

Доходи Товариства визнаються на основі принципу нарахування, коли існує впевненість, що в результаті операції станеться збільшення економічних вигод, а сума доходу може бути достовірно визначена.

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої, або яка підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за продукцію, товари та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних повернень покупцями, знижок та інших аналогічних відрахувань, а також за вирахуванням податку на додану вартість

Реалізація товарів

Доходи від реалізації продукції та товарів визнаються за умови виконання всіх наведених нижче умов:

- Товариство передало покупцеві всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням;
- Товариство більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продані товари та продукцію;

- Сума доходів може бути достовірно визначена;
- Існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією, і
- понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть Товариству, і понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

В разі надання Товариством послуг з виконання робіт, обумовлених контрактом, протягом погодженого часу, дохід визнається в тому звітному періоді, в якому надані послуги, і розраховуються на основі загальної вартості контракту і відсотка виконання.

Процентний дохід визнається в тому періоді, до якого він відноситься виходячи з принципу нарахування.

Витрати, пов'язані із отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом.

Витрати за позиками

Витрати за позиками, які не є часткою фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає в фінансовій звітності умовні зобов'язання та умовні активи. Інформація про умовне зобов'язання розкривається в примітках, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Стисла інформація про умовний актив розкривається в примітках, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

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

Основними джерелами формування капіталу Товариства є доходи від реалізації продукції та послуг та статутний капітал. Завданням для управління капіталом є забезпечення можливості безперервного функціонування з метою отримання прибутку для акціонерів і вигод для інших зацікавлених осіб. Політика Товариства по управлінню капіталом направлена на забезпечення і підтримку оптимальної структури капіталу і зменшення витрат.

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

Товариство не проводить досліджень та розробок.

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

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

Основними видами продукції, яке вирощує Товариство, є зернові та технічні культури. В звітному році основну частину в доходах від реалізації продукції займали доходи від реалізації кукурудзи 10794 т врожаю 2022 р., що становить 99,4 %, незначну кількість складають доходи від реалізації послуг. В 2023 році проводились експортні операції - експорт кукурудзи 10345 т врожаю 2022 р.. Середня реалізаційна ціна (без ПДВ) - 5130 грн/т.

Перспективними для Товариства є вирощування зернових і олійних культур.

Основними конкурентами в регіоні є ТОВ "Баришівська зернова компанія", ТОВ "Берегове", ТОВ "СПКЗ-Агро".

Основні постачальники за основними видами сировини та матеріалів - СТОВ "Дружба-Нова", ТОВ Агрофірма "Семереньки" (посівний матеріал, міндобрива, засоби захисту рослин).

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

В 2023 р. вирощено соняшника - 2628,7 т на суму 21791 тис. грн, сої - 25,3 т на суму 270 тис. грн.

3) середньореалізаційні ціни продуктів.

Середня ціна реалізації кукурудзи в 2023 р. (врожай 2022 р.) становила : на експорт - 5130 грн/т, в Україні - 5942 грн/т.

4) загальна сума виручки.

Загальна сума виручки в 2023 р. становить 55809 тис. грн.

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

В 2023 р. частка експорту становила 94,6 % від загальної суми доходи від реалізації с-г продукції, в гривневому еквіваленті 52795,5 тис. грн.

6) залежність від сезонних змін. Товариство залежне від сезонних коливань.

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

Inenco Trade S.A., СТОВ "Дружба Нова"

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

Основні ринки збуту в 2023 р. - Іспанія, Єгипет (зернові культури), а також знаходяться в Чернігівській області (зернові культури - СТОВ "Дружба-Нова").

9) канали збуту. Виробник сам продає с-г продукцію покупцю, без посередників.

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

Основними постачальниками товарів / послуг є СТОВ "Дружба Нова" (посівматеріал, міндобрива, ЗЗР, с-г послуги), ТОВ Агрофірма "Семереньки" (ЗЗР), ТОВ "Кононівський елеватор" (послуги елеватора), ТОВ "Полтаваенергозбут" (електроенергія)

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

Сільське господарство України - потужна, експортоорієнтована галузь національної економіки, яка засвідчила свою життєздатність як під час ведення бойових дій на території нашої держави, так і під час пандемії COVID-19. Вплив війни на сільське господарство є надзвичайно великим і має серйозні наслідки для країни та глобального аграрного ринку. Через проблеми з логістикою зернових аграрії в пошуках варіантів збуту вирощеної продукції все більше роблять ставку на олійні культури, йде переорієнтація на продукти із вищою доданою вартістю : переробку зернових на готові види продукції, як-от борошно, макарони, крупи, спирт, комбікорм для тварин, крохмаль та інші продукти. Через значну залежність від ринку палива йде збільшення частки використання альтернативних відновлювальних джерел енергії. Результати урядових досліджень ілюструють, що, попри складну ситуацію в країні, аграрний сектор працює і демонструє, в перспективі, доволі активні темпи відновлення та розвитку.

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

У процесі вирощування с-г культур Товариство використовує технологію Mini till.

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність. Товариство не замовляло рейтингову оцінку.

14) рівень конкуренція в галузі, основні конкуренти особи. Основними конкурентами товариства в регіоні є ТОВ "Баришівська зернова компані", ТОВ "Берегове", ТОВ "СПКЗ-Агро".

15) перспективні плани розвитку особи.

Перспективними для Товариства є вирощування зернових і олійних культур.

7. Товариство не є фінансовою установою.

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

Товариство стикається з ризиками кліматичних змін, високою волатильністю цін на зернові культури, дефіцитом коштів для вирощування і обробки землі, високими цінами на паливо, добрива,

і як наслідок зменшенням інвестицій на гектар, проблеми зі збутом вирощеної продукції, невизначеністю фіскальних обмежень воєнного часу. З метою зменшення впливу ризиків Товариство переглядає стратегію вирощування різних видів культур у зв'язку зі змінами на світовому ринку та внутрішніми умовами, враховує зміни в попиті та споживчих уподобаннях на світовому ринку.

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).

Попри всі виклики, насамперед, пов'язані з безпрецедентним проявом агресії з боку РФ, Товариство веде активну господарську політику, направлену на стабільне безперервне виробництво сільськогосподарської продукції.

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.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років:

В 2019 р. Товариство здійснило капітальних інвестицій на суму 18 459 тис. грн. : на придбання основних засобів - 3,0 тис. грн. (ел. обладнання - 3,0 тис. грн.), на нематеріальні активи (право користування земельною ділянкою) - 18 456 тис. грн.

В 2020 р. Товариство здійснило капітальні інвестиції на нематеріальні активи (право користування земельною ділянкою) - 9078 тис. грн.

Реалізовано тракторів - 3 шт. на суму (з ПДВ) - 148 тис. грн., автомобіль - 1 шт на суму (з ПДВ) -25 тис. грн., інше обладнання та інвентар на суму (з ПДВ) - 102 тис.грн., будівлі та споруди - на суму (з ПДВ) - 369 тис.грн.

Списано основні засоби - залишкова вартість 77 тис.грн.

В 2021 р. Товариство здійснило капітальні інвестиції на нематеріальні активи (право користування земельною ділянкою) на суму 8078 тис.грн.

Реалізовано тракторів - 2 шт на суму (з ПДВ) - 449,7 тис. грн., іншу с-г техніку на суму (з ПДВ) - 108,0 тис. грн..

Списано основні засоби залишковою вартістю 0,9 тис. грн. в зв'язку з повним фізичним зносом та непридатністю для подальшої експлуатації.

В 2022 р. Товариство здійснило капітальні інвестиції на нематеріальні активи (право користування земельною ділянкою) на суму 723 тис.грн.

Реалізовано іншу с-г техніку на суму (з ПДВ) - 107,0 тис. грн..

Списано основні засоби залишковою вартістю 0,0 тис. грн. в зв'язку з повним фізичним зносом та непридатністю для подальшої експлуатації.

Передано до комунальної власності Пирятинської територіальної громади основні засоби (житловий фонд, водопровід) залишковою вартістю 7,9 тис. грн.

В 2023 році реалізовано інші основні засоби на суму (з ПДВ) 3,1 тис. грн., Списано основні засоби залишковою вартістю 0,0 тис. грн. в зв'язку з повним фізичним зносом та непридатністю для подальшої експлуатації.

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, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення.

На кінець звітного року залишкова вартість основних засобів 540 тис.грн. Місцезнаходження основних засобів: Полтавська обл., Лубенський район р-н, село Каплинці. Спосіб утримання основних засобів - ща рахунок власних коштів. Будь-яких значних правочинів щодо основних засобів Товариством протягом звітного року не вчинялося.

Ступінь впливу екологічних питань при використанні активів підприємства незначна.

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

або економічних обмежень.

Товариство стикнулося з новими викликами та новими тенденціями у сфері аграрного бізнесу з початком повномасштабного вторгнення рф. Висока залежність галузі від природно-кліматичних умов, що викликають ризики різного характеру, які значною мірою впливають на результативність аграрного виробництва - це основний впливовий фактор, притаманний мирному часу, але в умовах повномасштабної війни рф проти України ризики збільшилися в рази - це бомбардування, знищення урожаю та посівів, техніки, інфраструктури, логістики, брак палива, добрив, професійних кадрів, заміновані поля, проблеми з реалізацією та експортом.

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

Укладених, але не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітної періоду Товариство не має.

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 облікового складу (осіб)- 1 чол., середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб)- 3 чол., чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб)- відсутні, фонд оплати праці - 555 тис. грн.

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації товариства з боку третіх осіб протягом звітної року не поступало.

16. 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:	637	540	0	0	637	540
будівлі та споруди	635	539	0	0	635	539
машини та обладнання	1	0	0	0	1	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	1	1	0	0	1	1
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	637	540	0	0	637	540
Додаткова інформація	Терміни користування основними засобами (за основними групами): будівлі та споруди-20-50 років, машини та обладнання-10 років, транспортні засоби-7 років, інші-5-10 років. Умови користування основними засобами - всі основні засоби					

	<p>використовуються в господарській діяльності Товариства. Ступінь зносу основних засобів (за основними групами): будівлі та споруди-84,8 %, машини та обладнання-100,00 %, інші-98,0 %.</p> <p>Ступінь використання основних засобів - 100%.</p> <p>Основні засоби: сума основних засобів за первісною вартістю за звітний період 3724 тис. грн.</p> <p>Сума нарахованого зносу на кінець року складає 3184 тис. грн.</p> <p>Надійшло основних засобів у звітному році на суму 0,00 тис. грн.</p> <p>Вибуло основних засобів у звітному році на суму 164 тис. грн.</p> <p>Обмежень на використання майна в звітному році немає.</p>
--	--

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	117 816	185 857
Статутний капітал, тис.грн	1 721	1 721
Скоригований статутний капітал, тис.грн	1 721	1 721
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	6 845,8	10 799,4
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	63,4	114,4
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів є більшою суми скоригованого статутного капіталу, що відповідає вимогам законодавства.	

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	167	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	23 230	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	23 397	X	X

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

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, . р-н, м. Київ, вул.Тропініна, 7Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 363-04-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення 62.01 - Комп'ютерне програмування 62.02 - Консультування з питань інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність (діяльність депозитарію цінних паперів)

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "Бул-Спред"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	30070412
Місцезнаходження	18002, р-н, м. Черкаси, вул. Слави, 11 к.4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 286505
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	0472-33-50-68
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	70.22 - Консультування з питань комерційної діяльності й керування 66.12 - Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах 64.99 - Надання інших фінансових послуг (крім страхування та пенсійного забезпечення), н.в.і.у.
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність депозитарної установи

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 прості іменні	53/16/1/11	6 884 000	0,25	<p>Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; - отримання інформації про господарську діяльність Товариства. <p>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних</p>	немає	д/н

1	2	3	4	5	6	7	8
26.06.2011	53/16/1/11	UA4000123012	6 884 000	1 721 000	5 283 068	1 600 932	0
Додаткова інформація	<p>Характеристика обмеження: Товариство не встановлювало в статуті або внутрішніх документах будь-які обмеження щодо вільного розпорядження належними акціонеру акціями, в тому числі, будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах.</p> <p>Відповідно до п.10 розділу VI Прикінцеві та перехідні положення Закону України "Про депозитарну систему України" ті акціонери, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснили переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, цінні папери такого власника (які дають право на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Отже, депозитарною установою в системі депозитарного обліку наразі встановлені обмеження щодо врахування цінних паперів при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p>						

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 звітнього року
1	2	3
01.11 - Вирощування зернових культур (крім рису) бобових культур і насіння олійних культур	55702	99,79
68.20 - Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів	107	0,19
77.31 - Надання в оренду сільськогосподарських машин і устаткування	10	0,02

2. Річна фінансова звітність

URL-адреса вебсайту Товариства, за якою розміщено річну фінансову звітність за 2023 рік разом з примітками до фінансової звітності :
<http://kaplyntcivske.pat.ua/documents/informaciya-dlya-akcioneriv-ta-steikholderiv?doc=103298>

4. Твердження щодо річної інформації

Керівна особа емітента, яка здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, стверджує про те, що, наскільки це їй відомо, річна фінансова звітність за 2023 р. підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність України", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента.

Від імені керівництва - директор Іскін О.Я.

Юридичні особи, які перебувають під контролем емітента - відсутні.

Консолідована фінансова звітність емітентом не складається.

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!

Цей звіт керівництва ПРАТ "КАПЛИНЦІВСЬКЕ", надалі - Товариство, емітент, який складено відповідно до Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" №3480-IV від 23.02.2006 року (зі змінами), містить достовірний огляд діяльності Товариства за звітний рік, у тому числі з описом ризиків та невизначеностей, з якими стикається Товариство у процесі господарської діяльності та Звіт про корпоративне управління, який включається до річної інформації про емітента.

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

Шановні акціонери та стейкхолдери!

Звітний рік був для Товариства роком випробувань та адаптації до викликів воєнного часу. Разом з тим, Товариство вживає усіх необхідних заходів для забезпечення неперервності діяльності, відповідно до мети та предмету діяльності, визначених Статутом Товариства, та основних напрямків діяльності, затверджених рішенням загальних зборів акціонерів.

Цей звіт керівництва, що наведений в річному звіті Товариства далі, включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан Товариства.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Товариство засноване відповідно до наказу регіонального відділення Фонду державного майна України по Полтавській області від 25 листопада 1996 року шляхом перетворення державного

підприємства Виробниче господарство "Каплинцівське" у Відкрите акціонерне товариство "Каплинцівське". Відкрите акціонерне товариство "Каплинцівське" у зв'язку із приведенням діяльності Товариства у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства" та на підставі протоколу №1 від 10 квітня 2011 року загальних зборів Відкритого акціонерного товариства "Каплинцівське" було перейменовано на Публічне акціонерне товариство "Каплинцівське". Приватне акціонерне товариство "Каплинцівське" є новим найменуванням Публічного акціонерного товариства "Каплинцівське" внаслідок зміни типу Товариства на приватний (протокол річних загальних зборів акціонерів Публічного акціонерного товариства "Каплинцівське" від 24.04.2018).

В 2023 році Товариство привело свою діяльність, у тому числі статут та внутрішні положення, у відповідність із Законом України "Про акціонерні товариства", зокрема, затвердило дворівневу структуру управління, впровадило посаду корпоративного секретаря.

В звітному році Товариство здійснювало свою господарську діяльність незважаючи на розгортання повномасштабного військового вторгнення РФ.

Разом з цим, воєнні дії, які відбуваються в Україні внаслідок широкомасштабної агресії Російської Федерації 24 лютого 2022 р., призвели до погіршення продовольчої безпеки в Україні, яке спричинене, зокрема, порушеними логістичними ланцюгами, зруйнованими інфраструктурою, господарствами та виробництвами, зменшенням кількості виробленого продовольства на працюючих підприємствах.

У діяльності Товариства має місце невизначеність, результат якої залежить від майбутніх подій, а саме : ризики, обумовлені внутрішньо- та зовнішньополітичними і економічними чинниками, які не підлягають обґрунтованому прогнозуванню, в тому числі через введення воєнного стану в Україні.

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, протягом звітнього періоду не уклало деривативних контрактів та не вчиняло правочинів щодо деривативних цінних паперів .

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

Метою управління ризиками є їх мінімізація або мінімізація їх наслідків.

Завдання емітента щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів:

- ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю Товариства, зокрема, ринкового ризику (який включає валютний ризик), кредитного ризику, процентного ризику та ризику ліквідності.

- визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків.

Управління фінансовими ризиками передбачає розподіл прав, обов'язків, відповідальності між органами управління, структурними підрозділами Товариства. Суб'єктами системи управління фінансовими ризиками є наглядова рада та виконавчий орган, функції з управління ризиками розподілені між структурними підрозділами Товариства та посадовими особами.

Суттєві види фінансових ризиків, на які наражається Товариство.

Кредитний ризик - ймовірність невиконання Товариством взятих на себе зобов'язань відповідно до фінансової угоди з банком; ризик того, що Товариство понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконують свої зобов'язання за фінансовим інструментом або клієнтським договором.

Валютний ризик - ризик зміни вартості фінансових інструментів, якими володіє Товариство, внаслідок коливання валютних курсів.

Процентний ризик - виникнення збитків або додаткових втрат, або недоотримання запланованих доходів внаслідок впливу несприятливих змін процентних ставок.

Ризик ліквідності - неспроможність Товариства забезпечувати фінансування зростання активів та/або виконання своїх зобов'язань у належні терміни.

З метою обмеження ризиків, на які наражається Товариство, рішення щодо здійснення активних операцій Товариством приймається наглядовою радою в межах лімітів повноважень, встановлених статутом Товариства.

Операції хеджування, як метод страхування цінового ризику, не використовуються, оскільки менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

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

Емітент, як і будь-яке інше підприємство, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають: ринковий ризик, ризик ліквідності та кредитний ризик. Виконавчий орган Товариства аналізує та узгоджує з наглядовою радою політику управління кожним із цих ризиків.

Для діяльності Товариства, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок.

Товариство проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів.

Фінансові інструменти, які потенційно наражають Товариство на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгіву дебіторську заборгованість.

Товариство переважно розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти.

Товариство здійснює операції тільки з перевіреними і кредитоспроможними клієнтами на внутрішньому та зовнішньому ринках.

Інші ризики відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку.

1) звіт про корпоративне управління

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

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

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	так	Товариство створене виключно як господарське і здійснює підприємницьку діяльність з метою одержання прибутку та наступного його розподілу між акціонерами.
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	ні	Відповідно до вимог законодавства
Права міноритарних акціонерів	ні	Відповідно до вимог 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	так	З документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного Загальних зборів, акціонери Товариства та їх представники можуть ознайомитися з дати надіслання акціонерам повідомлення (не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення) до дати

зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення		їх проведення шляхом направлення Товариством документів акціонеру на його запит.
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, розкриваються шляхом направлення Товариством документів акціонеру на його запит. Біографічні дані членів органів управління також розкриваються в особливій інформації (на наступний день після обрання) та в річному звіті станом на кінець звітного року.
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)	так	Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати дистанційно шляхом засвідчення бюлетеню для голосування за допомогою кваліфікованого електронного підпису акціонера (його представника) (та/або іншим засобом електронної ідентифікації, що відповідає вимогам, визначеним Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку), а також дистанційно отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, у відповідь на запит, підписаний кваліфікованим електронним підписом такого акціонера (іншим засобом, що забезпечує ідентифікацію та підтвердження направлення документу особою) та направлений на адресу електронної пошти відповідальної за порядок ознайомлення акціонерів із документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного загальних зборів, особи.
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	ні	У очних річних загальних зборах керівник, голова та/або члени наглядової ради, зовнішній аудитор можуть брати участь, виступати з доповідями, можуть брати участь в обговореннях.
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	так	У очних загальних зборах передбачається можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них.
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	ні	Регламент проведення загальних зборів затверджується першим питанням порядку денного загальних зборів.
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість	так	Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих

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		"за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	так	Інформація, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів, розміщується на вебсайті Товариства.
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	Політика щодо взаємодії з акціонерами, яка сприяла б взаємодії між Товариством та її акціонерами, у вигляді окремого документа, відсутня. Товариство керується нормами Закону України "Про акціонерні товариства" та "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
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	Товариство ввело посаду і призначило корпоративного секретаря, який є посадовою особою, яка відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні Товариством, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги наглядової ради.
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання	ні	Рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання повинні приймати загальні збори акціонерів.
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	Питання затвердження політики взаємодії зі стейкхолдерами не виносилось на затвердження наглядовою радою в звітному році.
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	У Товариства відсутній уніфікований перелік стейкхолдерів. Товариство повністю володіє інформацією про своїх стейкхолдерів,

		зокрема про акціонерів, кредиторів, постачальників послуг та фінансових інструментів, клієнтів та контрагентів, тощо.
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	Звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами не складався і не затверджувався наглядовою радою в звітному році.
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	ні	Обмеження по кількості інших юридичних осіб, в яких член наглядової ради Товариства може входити до складу наглядових рад інших юридичних осіб, не встановлені статутом, внутрішніми положеннями Товариства.
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	ні	Облік відвідувань засідань не ведеться. Інформація про осіб присутніх на засідання наглядової ради зазначається в протоколах засідань наглядової ради
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	так	Положення про наглядову раду визначає обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно Товариства.
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	Для здійснення покладених на неї завдань наглядова рада має право отримувати інформацію та документи, що стосуються діяльності Товариства, вимагати звітів та надання пояснень від директора, працівників Товариства, його структурних підрозділів, а також здійснювати інші дії, які можуть бути необхідними для ефективного виконання наглядовою радою своїх завдань.
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	так	Відповідно до статуту Товариства регулярна оцінка результатів діяльності директора відповідно до цілей Товариства здійснюється наглядовою радою шляхом розгляду звіту директора на засіданні наглядової ради та затвердження заходів за результатами його розгляду.
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	ні	В статуті та внутрішніх документах відсутня норма про те, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності директора, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином.
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	Професійний досвід, навички членів наглядової ради відповідають потребам Товариства.

Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	так	Кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради визначені у внутрішньому положенні про наглядову раду.
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	так	Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям.
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	так	Процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата.
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	ні	Процес відкритого пошуку кандидатів до складу наглядової ради відсутній, зовнішні радники не залучаються.
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	ні	Плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу не розробляються.
Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	Політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу не затверджено.
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	так	Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради.
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	ні	До складу наглядової ради обрані лише представники акціонера.
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради	ні	Новообрані члени наглядової ради самостійно ознайомлюються зі змістом внутрішніх документів, які їм надаються та охоплюють вказані питання.
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове	ні	Плани навчання не розробляються.

навчання її членам		
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	До складу наглядової ради обрані лише представники акціонера.
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 визначаються у внутрішньому положенні про наглядову раду.
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	так	Створено посаду та призначено корпоративного секретаря.
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	ні	Комітети не створено.
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	Комітети не створено.
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	ні	Комітети не створено.
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	ні	Комітети не створено.
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	ні	Комітети не створено.
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	ні	Комітети не створено.
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	ні	Визначення основних напрямів діяльності Товариства відповідно до статуту є виключною компетенцією загальних зборів акціонерів.
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	так	Наглядова рада визначає ключові показники ефективності директору.
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	так	Директор регулярно звітує на засіданні наглядової ради.

Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	так	Директор інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради.
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	так	Члени наглядової ради працюють на безоплатній основі. Винагорода директора відповідає ринковим показникам у галузі.
Розмір винагорода для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	так	Розмір винагорода директора пов'язаний з результатами діяльності Товариства.
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	ні	Члени наглядової ради працюють на безоплатній основі.
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	ні	Політика щодо розкриття інформації у вигляді окремого документа не затверджувалася, при розкритті інформації Товариство керується вимогами НКЦПФР, зокрема Положенням про розкриття інформації емітентами цінних паперів.
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	ні	Нагляд наглядової ради за виконавчим органом у підготовці фінансової звітності за МСФЗ відсутній.
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	так	Веб-сайт Товариства містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління, це "Інформація для акціонерів і стейкхолдерів".
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	ні	Система внутрішнього контролю, яка передбачає модель трьох ліній захисту, відсутня.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	ні	Рада директорів відсутня.
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	Функція комплаєнс та ризик-менеджменту відсутня.
В особі затверджено політику з	ні	Політика з питань управління ризиками

питань управління ризиками		не затверджувалася.
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	Декларація схильності до ризиків не затверджувалася.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	Звіт щодо управління ризиками не складався і не затверджувався наглядовою радою.
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	ні	Кодекс етики відсутній.
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	ні	Кодекс етики відсутній.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	ні	Політика щодо запобігання корупції не затверджувалася.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем	ні	Політика щодо конфлікту інтересів не затверджувалася.
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	Процедура щорічної самооцінки членів наглядової ради відсутня.
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	ні	Процедура щорічної самооцінки членів наглядової ради відсутня.
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	Оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта не проводиться.

Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень: 1 (1)

Дата проведення	17.04.2023
Спосіб проведення	очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	наглядова рада
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
<p>ПИТАННЯ ПОРЯДКУ ДЕННОГО ТА ПРИЙНЯТІ РІШЕННЯ :</p> <p>Питання №1. Затвердження регламенту роботи Загальних зборів. Рішення. Затвердити наступний регламент роботи цих Загальних зборів: 1. У Загальних зборах можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, складеного станом на 24 годину 11.04.2023 року, або їх представники, які зареєструвались в цих річних Загальних зборах. 2. Реєстрація акціонерів (їх представників) проводиться на підставі переліку акціонерів, які</p>	

мають право на участь у загальних зборах, складеного в порядку, передбаченому законодавством про депозитарну систему України.

3. Реєстрація акціонерів (їх представників) проводиться шляхом співставлення даних переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеного у порядку встановленому законодавством про депозитарну систему, з даними переліку акціонерів, які подали бюлетені для участі у дистанційних Загальних зборах, а також перевірки повноважень представників акціонерів, які підписали бюлетені. Всі акціонери, які подали хоча б один бюлетень для голосування у Загальних зборах, підписаний уповноваженою на те особою, вважаються такими, що прийняли участь у Загальних зборах та є зареєстрованими для участі у Загальних зборах.

4. Кожен акціонер - власник голосуючих акцій здійснює голосування шляхом подання бюлетенів депозитарній установі, яка обслуговує рахунок в цінних паперах такого акціонера, на якому обліковуються належні акціонеру акції товариства.

5. Датою початку голосування є 5 квітня 2023 року (дата розміщення бюлетеню на сайті).

6. Датою закінчення голосування акціонерів є 17 квітня 2023 року.

7. Протокол Загальних зборів підписують обрані наглядовою радою Товариства Головуючий (Голова) та секретар Загальних зборів.

8. З усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення Загальних зборів Товариства, керуватися нормами Тимчасового порядку скликання та дистанційного проведення загальних зборів акціонерів та загальних зборів учасників корпоративного інвестиційного фонду, затвердженим Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 16 квітня 2020 року № 196, з усіма змінами.

Питання №2. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2022 рік та розподіл прибутку Товариства.

Рішення:

1. Затвердити річний звіт Товариства за 2022 рік.
2. Прибуток, отриманий Товариством за результатами фінансово-господарської діяльності за 2022 рік, у розмірі 23369 тис. грн., залишити нерозподіленим.

Питання №3. Розгляд звіту наглядової ради та звіту виконавчого органу, прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту.

Рішення:

1. Прийняти до відома та затвердити звіт Наглядової ради Товариства про результати діяльності у 2022 році.
2. Прийняти до відома та затвердити звіт директора Товариства про результати фінансово-господарської діяльності за 2022 рік.

Питання № 4. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами його розгляду. Рішення; Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності не здійснювати у зв'язку з тим, що аудит фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року не проводився.

Питання №5. Подальше (наступне) схвалення вчинених Товариством значних правочинів із заінтересованістю.

Рішення : Відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити вчинені Товариством значні правочини, щодо яких є заінтересованість:

1. Договір короткострокової позики №ПОЗ-5920/590-22 від 21.02.2022 року, укладений Товариством з Сільськогосподарським товариством з обмеженою відповідальністю "Дружба-Нова" (ідентифікаційний код 31333767), за яким Товариство зобов'язується надати СТОВ "Дружба-Нова" короткострокову поворотну безвідсоткову позику у розмірі до 49 000 000,00 грн, а СТОВ "Дружба-Нова" зобов'язується прийняти позику, використати її на власний розсуд та повернути у тому ж обсязі у строк до 31.01.2023 року;
2. Додаткову угоду №1 від 27.06.2022 року до договору короткострокової позики

№5920/590-22 від 21.02.2022 року, укладену Товариством з Сільськогосподарським товариством з обмеженою відповідальністю "Дружба-Нова" (ідентифікаційний код 31333767), за якою розмір позики збільшується до 99 000 000,00 грн.;

3. Договір поставки товарно-матеріальних цінностей №2022-590/5920-ТМЦ від 13.01.2022 року та Додаток №1 від 04.05.2022 року до нього, укладений Товариством з Сільськогосподарським товариством з обмеженою відповідальністю "Дружба-Нова" (ідентифікаційний код 31333767), за яким СТОВ "Дружба-Нова" зобов'язується передати у власність Товариству Амонію нітрат (селітра аміачна) марки Б та карбомідно-аміачну суміш-32, загальною кількістю 5000 тон, на суму 77 400 000, 00 грн., а Товариство зобов'язується прийняти товар та сплатити його вартість.

Питання №6 : Попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів.

Рішення : Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у строк до 16 квітня 2024 року (включно), за умови попереднього погодження таких правочинів Наглядовою радою Товариства, граничною сукупною вартістю 5 (п'ять) млрд. доларів США або відповідний еквівалент в іншій іноземній або національній валюті, наступного характеру: купівля - продаж, поставка, відчуження або набуття у власність будь-якого майна, застава (у тому числі іпотека), порука, надання або одержання послуг, позик, кредитів, оренда, користування майном, фінансовий лізинг.

Питання №7. Внесення змін до статуту Товариства та затвердження нової редакції статуту Товариства

Рішення :

- 1.Внести зміни до статуту Товариства у зв'язку з його приведенням у відповідність із Законом України "Про акціонерні товариства". Статут Товариства затвердити в новій редакції.
2. Уповноважити Головуючого (Голову) Загальних зборів Буряка Олексія Івановича та секретаря Загальних зборів Хоменко Вікторію Іванівну підписати статут Товариства в новій редакції.
3. Доручити директору Товариства здійснити всі необхідні дії для забезпечення проведення державної реєстрації змін до установчих документів відповідно до вимог чинного законодавства, з правом видачі довіреності.

Питання №8. Затвердження положення про наглядову раду Товариства

Рішення :

1. Затвердити положення про наглядову раду Товариства.
2. Уповноважити Головуючого (Голову) Загальних зборів Буряка Олексія Івановича та секретаря Загальних зборів Хоменко Вікторію Іванівну підписати положення про наглядову раду Товариства.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

<http://kaplyntcivske.pat.ua/documents/protokoli-zboriv?doc=95171>

Частина 4. Рада

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/ заступник до Голови ради	Голова / член комітету ради		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Чикін Ігор Валерійович (01.01.2023-31.12.2023) (Голова наглядової ради - весь звітний період)			Х			
Вознюк Олена Володимирівна						

(01.01.2023-31.12.2023)						
Фещук Ірина Леонідівна (01.01.2023-31.12.2023)						

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	11
з них очних:	11
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	<p>Опис рішень, прийнятих членами наглядової ради в 2023 році (нижче наводяться дати засідань наглядової ради і опис ключових рішень).</p> <p>02.02.2023. Надано згоду на укладення Товариством угоди про дострокове розірвання договору оренди землі, укладеного між Товариством (орендар) і гр. Карпенко О. Д., правонаступником прав і обов'язків якої є Карпенко Ю. В. (орендодавець).</p> <p>27.02.2023. Прийняті рішення про скликання і дистанційне проведення річних загальних зборів 17.04.2023, затверджено проект порядку день з проектами рішень, обрано реєстраційну, лічильну комісію, голову, секретаря загальних зборів, затверджено повідомлення акціонерам, тощо.</p> <p>31.03.2023. Затверджено форму і текст бюлетеню для голосування на загальних зборах 17.04.2023.</p> <p>14.04.2023. Затверджено річну інформацію емітента за 2022 рік.</p> <p>02.08.2023. Прийнято рішення внести зміни до відомостей про Товариство, які містяться в ЄДР, в частині КВЕД.</p> <p>29.09.2023. Прийнято рішення внести зміни до відомостей про Товариство, які містяться в ЄДР, в частині КВЕД.</p> <p>01.11.2023. Прийнято рішення переукласти трудовий контракт з директором Товариства Іскіним О.Я. на новий чоток з 01.01.2024 по 31.12.2024, уповноважено голову наглядової ради на підписання трудового контракту з директором.</p> <p>15.11.2023. Надано згоду на укладення Товариством договору про надання безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "ОКТАН" (правочин не є значним).</p> <p>20.11.2023. Надано згоду на укладення Товариством договору про надання безповоротної фінансової допомоги з ГО "Міжнародні автомобільні перевізники України" (правочин не є значним).</p> <p>18.12.2023. Вирішили запровадити посаду корпоративного секретаря, затвердили Положення про корпоративного секретаря.</p> <p>21.12.2023. Призначили з 22.12.2023 Семіду Н. М. корпоративним секретарем Товариства, уповноважили директора підписати з корпоративним секретарем трудовий договір, затвердили умови цього трудового договору.</p>

Звіт ради

Звіт Наглядової ради ПРАТ "КАПЛИНЦІВСЬКЕ" за 2023 рік.

Наглядова рада ПРАТ "КАПЛИНЦІВСЬКЕ", надалі - Товариство, емітент, є колегіальним органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства, положенням про наглядову раду та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність його виконавчого органу.

Наглядова рада щороку звітує перед загальними зборами акціонерів про свою діяльність.

1) Склад, структура та діяльність наглядової ради як колегіального органу.

В звітному році кількісний склад наглядової ради складав 3 (три) особи :

- Чикін Ігор Валерійович - голова наглядової ради (представник акціонера - Сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю "Дружба-Нова"),

- Вознюк Олена Володимирівна - член наглядової ради (представник акціонера - Сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю "Дружба-Нова"),

- Фещук Ірина Леонідівна - член наглядової ради (представник акціонера - Сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю "Дружба-Нова").

Персональний склад наглядової ради був обраний відповідно до рішення річних загальних зборів акціонерів Товариства, (протокол №1 від 29.04.2021) на строк 3 (три) роки. Чикін І.В. виконує обов'язки голови наглядової ради з 29.04.2021. Комітети у складі наглядової ради відсутні.

Зміни у персональному складі посадових осіб - членів наглядової ради протягом звітного року відсутні.

Функціональні обов'язки кожного члена наглядової ради визначені чинним законодавством, статутом, положенням про наглядову раду, а також цивільно-правовим договором, що укладений з кожним членом наглядової ради.

У 2023 році було проведено 11 очних засідань наглядової ради. З усіх питань порядку денного засідань прийняті відповідні рішення.

Кількісний та якісний склад наглядової ради у 2023 році був достатнім для прийняття рішень та вирішення питань, передбачених законодавством України, статутом Товариства та рішеннями загальних зборів акціонерів Товариства.

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

Чикін Ігор Валерійович (представник акціонера), голова наглядової ради.

На посаді голови наглядової ради перебував з 29.04.2021, як голова наглядової ради відповідав за всі напрямки діяльності наглядової ради.

Обіймає посаду директора агробізнесу ТОВ "Кернел-Трейд" (ідентифікаційний код 31454383; 01001, м. Київ, пров. Шевченка, буд.3). В звітному році також обіймав посаду голови наглядової ради ПРАТ "Черкаський" (ідентифікаційний код 05390017; 19836, Черкаська обл., Золотоніський р-н, сел. Рецюківщина).

Вознюк Олена Володимирівна (представник акціонера), член наглядової ради.

На посаді члена наглядової ради перебувала з 29.04.2021.

Обіймає посаду керівника відділу обліку та аудиту земельного банку ТОВ "Кернел-Трейд" (ідентифікаційний код 31454383; 01001, м. Київ, пров. Шевченка, буд.3). В звітному році також обіймала посаду члена наглядової ради ПРАТ "Черкаський" (ідентифікаційний код 05390017; 19836, Черкаська обл., Золотоніський р-н, сел. Рецюківщина).

Фещук Ірина Леонідівна (представник акціонера), член наглядової ради.

На посаді члена наглядової ради перебувала з 29.04.2021.

Обіймає посаду керівника фінансової служби агробізнесу ТОВ "Кернел-Трейд" (ідентифікаційний код 31454383; 01001, м. Київ, пров. Шевченка, буд.3). В звітному році також обіймала посаду члена наглядової ради ПРАТ "Черкаський" (ідентифікаційний код 05390017; 19836, Черкаська обл., Золотоніський р-н, сел. Рецюківщина).

Протягом звітного періоду, кожен член наглядової ради демонстрував високий рівень компетентності та ефективності в якості члена наглядової ради, діяв добросовісно та розумно і не перевищував своїх повноважень. Усі члени наглядової ради мають економічну, юридичну освіту, мають досвід роботи з корпоративного управління, зокрема, досвід роботи у якості членів наглядової ради, всі члени наглядової ради мають досвід роботи на керівних посадах.

3) оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради.

Незалежні члени наглядової ради відсутні.

4) оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження.

Комітети у складі наглядової ради відсутні.

5) оцінка виконання наглядовою радою поставлених цілей.

Наглядова рада в межах повноважень, визначених законодавством, статутом та положенням про наглядову раду, протягом 2023 року здійснювала свою діяльність з метою забезпечення досягнення Товариством визначених цілей, а саме контролювала реалізацію основних напрямів діяльності Товариства, визначених статутом, контролювала виконання проектів відповідно до основних напрямів діяльності, визначених загальними зборами акціонерів, ухвалювала відповідні рішення щодо покращення корпоративного управління в Товаристві.

Враховуючи воєнні дії на території України внаслідок агресії російської федерації, наглядова рада спільно з виконавчим органом, оперативно реагувала на сучасні виклики та своєчасно приймала відповідні рішення в максимально стислі терміни.

б) інформація про внутрішню структуру наглядової ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень.

При прийнятті рішень Наглядовою радою у 2023 році застосовувалися процедури, передбачені статутом. На засіданні наглядової ради кожний член наглядової ради має один голос. Члени наглядової ради брали участь у засіданнях наглядової ради тільки особисто, передача прав на участь у засіданнях наглядової ради його членами шляхом видачі довіреностей чи іншим способом не допускалася. Рішення наглядової ради приймалися простою більшістю голосів членів наглядової ради, які брали участь у засіданні у формі спільної присутності членів наглядової ради у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування.

Члени наглядової ради виконували свої обов'язки протягом звітнього року на безоплатній основі.

Незадовільних фактів (інформації) щодо складу, структури та діяльності наглядової ради в цілому протягом звітнього року не виявлено, а також не встановлено фактів (інформації), які б могли негативно вплинути в майбутньому на ефективність її роботи, зауваження та рекомендації, в тому числі, від акціонерів, відсутні.

Чикін І.В., голова наглядової ради ПРАТ "КАПЛИНЦІВСЬКЕ".

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Іскін Олександр Якович (весь звітний період)
РНОКПП	
УНЗР	
Опис ключових рішень керівника	Рішення директора Товариства, прийняті ним в звітному році, пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства, керівництвом виробничо-господарською та фінансово-економічною діяльністю Товариства.
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	д/н
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника керівника	д/н
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	д/н
РНОКПП	

Звіт виконавчого органу

Звіт виконавчого органу ПРАТ "Каплинцівське" за 2023 рік.

Відповідно до Статуту ПРАТ "Каплинцівське" (далі - Товариство), одноосібним виконавчим органом Товариства є директор.

Відповідно до протоколу засідання наглядової ради Товариства від 09.11.2020 Іскіна Олександра Яковича призначено на посаду директора Товариства з 17.11.2020, за сумісництвом.

Протягом звітного року директор діяв на підставі статуту Товариства.

Директор приймає рішення одноособово з урахуванням особливостей та обмежень, визначених статутом та законом. Письмово рішення директора оформлюються у формі наказу чи розпорядження.

Загальний опис прийнятих директором рішень. Рішення директора Товариства, прийняті їм в звітному році, пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства, керівництвом виробничо-господарською та фінансово-економічною діяльністю Товариства.

Звіт директора про результати діяльності Товариства в 2023 році.

Головним напрямком діяльності Товариства є вирощування сільськогосподарської продукції, яке Товариство веде на власних та орендованих угіддях. В 2023 році Товариство виростило соняшник на площі 1272,5 га, валовий збір - становить 2628,7 т, врожайність - 20,7 ц/га; сою на площі 9,57 га, валовий збір становить 25,3 т, врожайність 26,5 ц/га. В процесі вирощування сільськогосподарських культур Товариство використовує технологію Mini till.

В 2023 році виручка від реалізації продукції склала 55809 тис. грн, з неї виручка від експорту сільськогосподарської продукції становить 52 795,5 тис. грн., що відповідає 94,6 % від загальної суми виручки від реалізації сільськогосподарської продукції.

Внаслідок повномасштабного військового вторгнення російської федерації, зупинки портів, порушенні логістики в 2023 році були експортовані перехідні залишки сільськогосподарської продукції минулих років, а саме врожай кукурудзи 2022 року в кількості 10 376 т. Зберігання перехідних залишків сільськогосподарської продукції призвело до додаткових витрат в сумі 5234 тис. грн.

За підсумками роботи у 2023 році Товариство отримало збиток в сумі 68041 тис. грн., який буде покрито в повному обсязі за рахунок нерозподілених прибутків минулих років.

Збиток за підсумками роботи у 2023 році зумовлений порушенням логістики, що призвело до додаткових витрат на зберігання продукції тривалий термін, різким підвищенням цін на мінеральні добрива, засоби захисту рослин, посівний матеріал, паливо-мастильні матеріали, електроенергію та інше, а також значним зниженням цін на сільськогосподарську продукцію.

Станом на 31.12.2023 залишок нереалізованої сільськогосподарської продукції становив : кукурудза - 134 т., соняшник - 2628 т, сої - 25 т.

Реалізація цієї продукції буде проведена в 2024 році.

Посівні площі повністю засіваються сільськогосподарськими культурами, в 2023 році - 1282 га, що на 22 га менше, ніж в минулому 2022 році.

Зменшення посівних площ зумовлено закінченням договорів оренди землі та бажанням пайовиків самостійно обробляти землю або бажанням її продати.

Станом на кінець звітного року заборгованості зі сплати податків та зборів Товариство не має.

В 2023 році сплачено до бюджету податків і зборів 2176 тис. грн, що на 319 тис. грн. більше, ніж в 2022 році.

Відрахування на соціальні заходи становлять 156 тис. грн, що на 100 тис. грн більше минулого року.

Заборгованість з оплати праці - відсутня.

Протягом 2023 року до Товариства не застосовувалися штрафні (фінансові) санкції. Судові позови, в яких Товариство виступає відповідачем - відсутні. Зауважень до роботи виконавчого органу не надходило.

Товариство вживатиме усіх необхідних заходів для забезпечення неперервності діяльності, відповідно до мети та предмету діяльності, визначених статутом Товариства.

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

Ім'я	Семіда Наталія Миколаївна
РНОКПП	
УНЗР	
Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря	Закон України "Про акціонерні товариства", Статут, Положення про корпоративного секретаря, затверджене наглядовою радою (протокол №10 від 18.12.2023).
Орган управління, який прийняв рішення про призначення корпоративного секретаря	наглядова рада
Дата та номер рішення про призначення корпоративного секретаря	21.12.2023 протокол № 11 від 21.12.2023
Дата та номер рішення про затвердження звіту корпоративного секретаря за звітний період	д/н
Основні положення звіту щодо результатів діяльності корпоративного секретаря за звітний період	Звіт корпоративного секретаря за звітний період не затверджувався.

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

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту	ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	Підрозділ внутрішнього контролю відсутній.
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	Підрозділ внутрішнього контролю відсутній.
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	Підрозділ внутрішнього контролю відсутній.
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)	Документ щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) відсутній.

аудиту)	
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	д/н
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Звіт системи внутрішнього контролю не складався і не затверджувався.
Наявність затверженої декларації схильності до ризиків	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків відсутня.
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків не затверджувалася.
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	д/н

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
Сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю "Дружба-Нова"			73,118	73,118

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

Ім'я або повне найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено	РНОКПП	УНЗР	Опис наявного обмеження
Акціонери			<p>Товариство не встановлювало в статуті або внутрішніх документах будь-які обмеження щодо вільного розпорядження належними акціонеру акціями, в тому числі, будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах.</p> <p>Відповідно до п.10 розділу VI Прикінцеві та перехідні положення Закону України "Про депозитарну систему України" ті акціонери, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснили переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, цінні папери такого</p>

			<p>власника (які дають право на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Отже, депозитарною установою в системі депозитарного обліку наразі встановлені обмеження щодо врахування цінних паперів при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p> <p>Згідно реєстру акціонерів кількість неголосуючих акцій становить - 1 600 932 шт.</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
Семіда Наталія Миколаївна			корпоративний секретар, призначена на посаду 21.12.2023 на засіданні наглядової ради Товариства (протокол № 11 від 21.12.2023).	<p>До компетенції корпоративного секретаря належить:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) надання інформації акціонерам та/або інвесторам, іншим заінтересованим особам про діяльність Товариства; 2) надання статуту Товариства та його внутрішніх положень, у тому числі змін до них, для ознайомлення особам, які мають на це право; 3) виконання функцій голови лічильної комісії; 4) забезпечення підготовки, скликання та проведення загальних зборів, виконання функцій секретаря загальних зборів та складення протоколу загальних зборів; 5) підготовка та проведення засідань наглядової ради, комітетів наглядової ради, виконання функцій секретаря наглядової ради, складення протоколів засідань наглядової ради; 6) участь у підготовці чи підготовка проектів роз'яснень для акціонерів або інвесторів щодо реалізації їхніх прав, надання відповідей на запити акціонерів або інвесторів; 7) підготовка витягів з протоколів засідань органів управління Товариства та їх засвідчення; 	<p>Корпоративний секретар призначається на посаду наглядовою радою Товариства.</p> <p>Строк повноважень корпоративного секретаря встановлюється рішенням наглядової ради.</p> <p>Одна й та сама особа може призначатися на посаду корпоративного секретаря неодноразово.</p> <p>Повноваження корпоративного секретаря є чинними з дати його призначення та припиняються з дати призначення нового корпоративного секретаря або у випадку, звільнення корпоративного секретаря чи відсторонення його від виконання повноважень.</p> <p>За рішенням наглядової ради повноваження корпоративного секретаря можуть бути у будь-який час та з будь-яких підстав припинені або корпоративний секретар може бути тимчасово відсторонений від виконання своїх повноважень.</p> <p>Наглядова рада має право у будь-який час та з будь-яких підстав звільнити корпоративного секретаря або відсторонити його від виконання повноважень.</p>

				8) виконання інших функцій законом та статутом Товариства.	<p>Без рішення наглядової ради повноваження корпоративного секретаря достроково припиняються:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) за його бажанням, за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; 2) у разі неможливості виконання обов'язків корпоративного секретаря за станом здоров'я; 3) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків корпоративного секретаря; 4) у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим. <p>У разі припинення повноважень корпоративного секретаря за рішенням наглядової ради відповідний договір (контракт) з цією особою вважається автоматично припиненим. Корпоративним секретарем не може бути інша посадова особа Товариства.</p>
Біловол Наталя Миколаївна			головний бухгалтер, призначена на посаду за наказом директора № 60а-к від 28.07.2014.	Головний бухгалтер забезпечує дотримання Товариством встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку, складання і подання у встановлені строки фінансової звітності; організує контроль за відображенням на рахунках	Головний бухгалтер призначається і звільняється за наказом директора Товариства.

				бухгалтерського обліку всіх господарських операцій; бере участь в оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів Товариства.	
--	--	--	--	---	--

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	<p>Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств)</p> <p>На річних загальних зборах акціонерів Приватного акціонерного товариства "Каплинцівське", далі - Товариство, емітент, що проведені дистанційно 17.04.2023 (протокол №1 річних загальних зборів акціонерів ПРАТ "Каплинцівське" складений 25.04.2023), прийнято рішення про подальше (наступне) схвалення відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 Закону України "Про акціонерні товариства", вчиненого Товариством значних правочинів, щодо яких є заінтересованість.</p>	26.04.2023	http://kaplyntcivske.pat.ua/emitents/reports/special/20127
2	<p>Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів</p> <p>На річних загальних зборах акціонерів Приватного акціонерного товариства "Каплинцівське", далі - Товариство, емітент, що проведені дистанційно 17.04.2023 (протокол №1 річних загальних зборів складений 25.04.2023), прийнято рішення про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних</p>	26.04.2023	http://kaplyntcivske.pat.ua/emitents/reports/special/20128

	правочинів.		
3	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента 01.11.2023 наглядова рада ПРАТ "Каплинцівське", надалі - Товариство, емітент, прийняла рішення переукласти трудовий контракт з директором Товариства Іскіним Олександром Яковичем на новий строк з 01.01.2024 по 31.12.2024, за сумісництвом.	02.11.2023	http://kaplyntcivske.pat.ua/emitents/reports/special/20654
4	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента 21.12.2023 на засіданні наглядової ради Приватного акціонерного товариства "Каплинцівське", надалі - Товариство (протокол № 11 від 21.12.2023) прийнято рішення призначити (обрати) з 22.12.2023 Семіду Наталію Миколаївну на посаду корпоративного секретаря строком на 3 (три) роки.	22.12.2023	http://kaplyntcivske.pat.ua/emitents/reports/special/20741

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 Повідомлення про дистанційне проведення 17 квітня 2023 року річних Загальних зборів акціонерів ПРАТ "КАПЛИНЦІВСЬКЕ".	28.01.2023	http://kaplyntcivske.pat.ua/documents/povidomlennya-pro-zbori?doc=93700