

# Титульний аркуш

10.10.2025

(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)

Головний виконавчий

директор

(посада)

Зорик Микола Володимирович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

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

## Проміжний звіт

### ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП" (00373907) за 1 квартал 2024 року

Рішення про затвердження проміжного звіту: 10.10.2025, Протокол засідання Ради директорів №27 від 10.10.2025

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 проміжної інформації:

Проміжну інформацію розміщено на власному вебсайті емітента

<http://00373907.infosite.com.ua/>

(URL-адреса вебсайту)

10.10.2025

(дата)

### Пояснення щодо розкриття інформації

Проміжний звіт ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП", надалі - Товариство, емітент, який є приватним акціонерним товариством, що становить суспільний інтерес, має склад форм у відповідності до вимог підпункту 2 пункту 63 "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).

Інформація, що відсутня у змісті проміжного звіту не надається з наступних підстав :

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

Інформація "Судові справи емітента" не включена до складу проміжного звіту, оскільки судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму один та більше відсотків активів Товариства станом на початок звітного кварталу, стороною в яких виступає Товариство, посадові особи. - відсутні.

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

Строк дії ліцензії, порядк. №1 в таблиці "Інформація щодо отриманих особою ліцензій" на період воєнного стану автоматично подовжений.

"Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу проміжного 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 проміжного звіту, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

"Інформація про облігації емітента", "Інформація про інші цінні папери", "Інформація про деривативні цінні папери" не включена до складу проміжного 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 проміжного звіту, 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 проміжного 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 проміжного звіту, оскільки Товариство не випускало інших, окрім акцій, цінних паперів.

"Звіт щодо огляду проміжної фінансової звітності" емітентом не надається, оскільки проміжну фінансову звітність не перевірено суб'єктом аудиторської діяльності.

Протягом звітного кварталу рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів Товариством не приймалося, рішення про надання згоди на вчинення значного правочину Товариством не приймалося.

Зорика Миколу Володимировича обрано (призначено) на посаду головного виконавчого директора Товариства з 01.10.2025 відповідно до рішення дистанційних позачергових загальних зборів акціонерів, що проведено дистанційно 22.09.2025 (протокол №4 від 30.09.2025).

### Зміст до проміжного звіту

|  |    |
|--|----|
| I. Загальна інформація.....  | 4  |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація.....                  | 4  |
| 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура..... | 5  |
| 3. Структура власності.....  | 9  |
| 4. Опис господарської та фінансової діяльності.....                  | 9  |
| II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів.....                  | 25 |
| 1. Цінні папери.....   | 25 |
| III. Фінансова інформація.....                                       | 27 |
| 1. Проміжна фінансова звітність.....                                 | 27 |
| 3. Твердження щодо проміжної інформації.....                         | 27 |
| 4. Значні правочини та правочини із заінтересованістю.....           | 27 |
| IV. Нефінансова інформація.....                                      | 27 |
| 1. Проміжний звіт керівництва.....                                   | 27 |

## I. Загальна інформація

### 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

|    |  |   |
|----|--|---|
| 1  | Повне найменування   | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД -<br>КЕРНЕЛ ГРУП"  |
| 2  | Скорочене найменування   | ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП"   |
| 3  | Ідентифікаційний код<br>юридичної особи  | 00373907  |
| 4  | Дата державної реєстрації  | 26.12.1991  |
| 5  | Місцезнаходження   | 36007, Україна, Полтавська обл., Київський р-н, м. Полтава,<br>вул. Решетилівська, 17. Фактичне: 36007, Україна,<br>Полтавська обл., Київський р-н, м. Полтава, вул.<br>Решетилівська, 17 |
| 6  | Адреса для листування  | 36007, Полтавська обл., м. Полтава, вул. Решетилівська, 17  |
| 7  | Особа, яка розкриває<br>інформацію   | V Емітент<br>Особа, яка надає забезпечення  |
| 8  | Особа має статус підприємства,<br>що становить суспільний<br>інтерес   | V Так<br>Ні   |
| 9  | Категорія підприємства   | V Велике<br>Середнє<br>Мале<br>Мікро  |
| 10 | Адреса електронної пошти для<br>офіційного каналу зв'язку  | a.suhaniak@kernel.ua  |
| 11 | Адреса вебсайту  | http://00373907.infosite.com.ua/  |
| 12 | Номер телефону   | +380(50)3361387   |
| 13 | Статутний капітал, грн   | 118736528   |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у<br>статутному капіталі, що<br>належить державі  | 0   |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв)<br>статутного капіталу, що<br>передано до статутного<br>капіталу державного<br>(національного) акціонерного<br>товариства та/або холдингової<br>компанії | 0   |
| 16 | Середня кількість працівників<br>за звітний період   | 553   |
| 17 | Основні види діяльності із<br>зазначенням їх найменування<br>та коду за КВЕД   | 10.41 - Виробництво олії та тваринних жирів<br>35.11 - Виробництво електроенергії<br>35.14 - Торгівля електроенергією   |
| 18 | Структура управління особи   | V Однорівнева<br>Дворівнева<br>Інше   |

### Банки, що обслуговують особу:

|   |                            |                                    |
|---|----------------------------|------------------------------------|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК" |
|---|----------------------------|------------------------------------|

|   |   |                                    |
|---|---|------------------------------------|
|   | філії, відділення банку)                            |                                    |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 09807750                           |
|   | IBAN  | UA133510050000026005063870000      |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                                |
| 2 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 09807750                           |
|   | IBAN  | UA133510050000026005063870000      |
|   | Валюта рахунку                                      | USD                                |
| 3 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК" |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 09807750                           |
|   | IBAN  | UA133510050000026005063870000      |
|   | Валюта рахунку                                      | EUR                                |

## 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 Товариства             | Загальні збори акціонерів Товариства   | Акціонери Товариства   |
| 2     | Наглядова рада Товариства          | Колегіальний орган (три особи) : голова наглядової ради, члени наглядової ради (дві особи) | <p>Пугач Юрій Володимирович - голова наглядової ради (представник акціонера ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ" (частка акціонера в статутному капіталі 99.6316%)</p> <p>Врабель Михайло Олександрович - член наглядової ради (представник акціонера ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ" (частка акціонера в статутному капіталі 99.6316%)</p> <p>Семіда Наталія Миколаївна - член наглядової ради (представник акціонера ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ" (частка акціонера в статутному капіталі 99.6316%)</p> |
| 3     | Директор                           | Одноосібний виконавчий орган - директор  | Ніколаєв Євген Віталійович   |

## 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, яку займав 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 ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ") | Пугач Юрій Володимирович      |        |      | 1969           | вища   | 27                  | ТОВ "Кернел-Трейд" 31454383 заступник генерального директора з управління виробничими активами (з 23.02.2023) | 16.04.2021 на 3 (три) роки                        | Ні   |
| 2     | Член наглядової ради (представник акціонера ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ")   | Врабель Михайло Олександрович |        |      | 1988           | вища   | 13                  | ТОВ "Кернел-Трейд" 31454383 начальник служби фінансів з виробничих активів                                    | 16.04.2021 на 3 (три) роки                        | Ні   |
| 3     | Член наглядової ради (представник акціонера ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ")   | Семіда Наталія Миколаївна     |        |      | 1982           | вища   | 20                  | ТОВ "Кернел-Трейд" 31454383 юрисконсульт  | 16.04.2021 на 3 (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, яку займав 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 | Ніколаєв Євген Віталійович |        |      | 1983           | вища   | 16                  | ТОВ "Бандурський олійноекстракційний завод" 32390305 директор (з 20.08.2015 до 30.06.2021)        | 01.07.2021 30.06.2025                             | Ні   |

## Інші посадові особи

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав за | Дата набуття повноважень та строк, на | Непогашена судимість за корисливі та |
|-------|--------|------|--------|------|----------------|--------|---------------------|---|---------------------------------------|--------------------------------------|
|-------|--------|------|--------|------|----------------|--------|---------------------|---|---------------------------------------|--------------------------------------|

|   |                        |                             |   |   |      |      |    | останні 5 років  | який обрано                      | посадові злочини (Так/Ні) |
|---|------------------------|-----------------------------|---|---|------|------|----|--|----------------------------------|---------------------------|
| 1 | 2                      | 3                           | 4 | 5 | 6    | 7    | 8  | 9  | 10                               | 11                        |
| 1 | Головний бухгалтер     | Явтушенко Ірина Григорівна  |   |   | 1963 | вища | 37 | ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП"<br>00373907<br>заступник головного бухгалтера<br>(з 15.05.2007)  | 01.02.2018<br>безстроково        | Ні                        |
| 2 | Корпоративний секретар | Суганяк Аліна Олександрівна |   |   | 1997 | вища | 5  | ТОВ "Фінанс-Лайн"<br>38021781<br>юрисконсульт (серпень 2018 - липень 2019), АТ "Дефендерс", юрист (липень 2019 - березень 2020), ПрАТ "СК "Саламандра", юрисконсульт юридичного відділу (березень 2020 - січень 2023), ТОВ "Кернел-Трейд", юрисконсульт (лютий 2023- по сьогодні). | 21.12.2023<br>на 3 (три)<br>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   |
| 21.12.2023                 | Суганяк Аліна Олександрівна |        |      | 5                   | ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД"<br>31454383<br>юрисконсульт                                 | Ні  | 380503361387<br>a.suhaniak@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 ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ") | Пугач Юрій Володимирович      |        |      | 0                    | 0   | 0                         | 0                    |
| 2     | Член наглядової ради (представник акціонера)                        | Врабель Михайло Олександрович |        |      | 0                    | 0   | 0                         | 0                    |

|   |  |                                |  |  |   |   |   |   |
|---|--|--------------------------------|--|--|---|---|---|---|
|   | ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПТАЛ")   |                                |  |  |   |   |   |   |
| 3 | Член наглядової ради<br>(представник акціонера<br>ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПТАЛ") | Семіда Наталія<br>Миколаївна   |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Директор   | Ніколаєв Євген<br>Віталійович  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Головний бухгалтер   | Явтушенко Ірина<br>Григорівна  |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Корпоративний секретар   | Суганяк Аліна<br>Олександрівна |  |  | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Організаційна структура

<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5976>

## 3. Структура власності

<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/6022>

## 4. Опис господарської та фінансової діяльності

### 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 належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

Відповідно до ст.121 "Застосування міжнародних стандартів" Закону України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996-XIV (далі - ЗУ №996-XIV), Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності, прийнятих Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та оприлюднених на веб-сайті Міністерства фінансів України, з урахуванням положень Концептуальної основи фінансової звітності, з метою забезпечення єдиних (постійних) принципів, методів, процедур при відображенні поточних операцій в обліку та складання фінансової звітності з метою складання достовірної фінансової звітності на підприємстві затверджено облікову політику. Дана політика є основоположним документом, яка визначає основну мету, завдання, принципи і направлення діяльності підприємства по організації бухгалтерського обліку.

Товариство застосовує в бухгалтерському обліку господарських операцій та подій норми відповідних положень (стандартів) системи міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), які охоплюють:

- міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ);
- міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО);
- тлумачення (тлумачення КТМФЗ, тлумачення ПКТ), видані Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, зі змінами.

При веденні бухгалтерського обліку та складанні фінансової звітності застосовуються ті професійні думки та положення системи обліку, які дозволяють однозначно тлумачити інформацію фінансової звітності. Основним засобом визнається актив з терміном служби більше одного року і справедливою вартістю не нижче 20 000 (двадцяти тисяч) гривень без податку на додану вартість. Оцінка основних засобів, облік надходжень, ліквідації та реалізації основних засобів протягом звітного року проводилися відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 16 "Основні засоби". В бухгалтерському обліку встановлено прямолінійний метод нарахування зносу. Матеріальні активи з терміном корисного

використання понад один рік, вартістю менше 20000,0 грн. вважаються малоцінними необоротними активами, нарахування амортизації по таких активах здійснюється методом зменшення залишку за нормою амортизації в розмірі 100% в момент передачі в експлуатацію. Визнання та оцінка нематеріальних активів, облік їх надходжень, ліквідації та реалізації проводилися відповідно до вимог Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 38 "Нематеріальні активи". Первісна оцінка запасів, оцінка вибуття запасів, оцінка запасів на дату балансу проводилася відповідно до вимог Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 2 "Запаси", облікової політики Товариства, Інструкції по застосуванню Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженої наказом Мінфіну України від 30.11.99 № 291. Облікові дані підтверджуються первинними документами. Запаси відображаються в бухгалтерському обліку і фінансовій звітності за первісною вартістю. Визнання доходів та їх класифікація проводиться у відповідності до вимог МСФО 15 "Виручка по договорах з покупцями". Визнані доходи в бухгалтерському та податковому обліку класифікуються по групам. Фінансові результати Товариства за звітний період відображено згідно вимог чинного законодавства і побудовані на реальних даних бухгалтерського обліку, який ведеться у відповідності до прийнятих на даний час МСБО, обраної та впровадженої облікової політики Товариства. Критерії та період визнання доходу в Товаристві за звітний рік відповідають вимогам МСФЗ №15 з відповідним відображенням доходів Товариства в бухгалтерському обліку на рахунках 7 класу "Доходи і результати діяльності". Дохід визнається в той момент або по мірі того, як ідентифікований обов'язок виконується підприємством шляхом передачі покупцеві контролю над товаром або послугою. Облік витрат в бухгалтерському обліку відповідає наказу про облікову політику Товариства та не суперечить положенням МСФЗ. Формування собівартості реалізованих послуг Товариством здійснюється з дотриманням положень МСФЗ, а також галузевих методичних рекомендацій формування собівартості продукції (робіт, послуг). Відображення витрат Товариства проводиться на рахунках 9 класу "Витрати діяльності".

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

Фінансування діяльності Товариства проводиться за рахунок власних обігових коштів, реалізації основних засобів незадіяних у власному виробництві та реалізації неліквідних товарно - матеріальних цінностей, а також за рахунок короткострокової позики та кредитів.

Робочого капіталу достатньо для забезпечення поточних потреб емітента.

Можливі шляхи покращення ліквідності підприємства полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації послуг, що надається Товариством та оптимізації витрат, що ним здійснюються.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

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

Товариством не затверджувалася і не проводилася політика щодо досліджень та розробок.

6) інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

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

Основними видами послуг, що їх надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік є:

1. Послуги з переробки насіння соняшнику, в результаті надання яких вироблено олії соняшникової нерафінованої невимороженої (суміш пресової олії з екстракційною) відповідно до ДСТУ 4492: 2017, обсяги виробництва у натуральному виразі - перероблено насіння соняшнику 131011,148 т та у грошовому виразі - сума наданих послуг з переробки насіння соняшнику склала 125174,123 тис. грн з ПДВ.;

2. Послуги з фасування виробленої продукції:

- олії соняшникової нерафінованої холодного пресування вимороженої першого гатунку фасованої в ПЕТ пляшки відповідно до ДСТУ 4492:2017,

- олії соняшникової нерафінованої вимороженої (пресової) вищого гатунку фасованої в ПЕТ пляшки відповідно до ДСТУ 4492:2017,

- олії соняшникової рафінованої дезодорованої вимороженої марки П фасованої в ПЕТ пляшки відповідно до ДСТУ 4492:2017,

- суміші олій соняшникової та оливкової фасованої в ПЕТ пляшки відповідно до ТУ У 10.4-00373907-001:2023.

Обсяги виробництва по фасуванню олії у пляшки різною місткістю (від 0,5 до 1,0л, 3л та 5л) у натуральному виразі - 22148,24 т та грошовому виразі - 111633,135 тис. грн з ПДВ.

3. Надання послуг з рафінації олії в натуральному виразі - перероблено олії нерафінованої в процесі рафінації 34858,010 т, у грошовому виразі - сума наданих послуг з рафінації олії - 59778,995 тис. грн. з ПДВ.

Товариством здійснюється виробництво електричної енергії з використанням поновлюваного виду палива - лущиння соняшника та продаж виробленої електричної енергії по "зеленому" тарифу. Всього протягом 1-го кварталу 2024 року згенеровано 17462,214 тис.кВт.год. електроенергії на суму 104584,692 тис.грн. з ПДВ.

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

- надання послуг з переробки насіння соняшнику: обсяг виробництва 131011,148 т (104311,769 тис. грн.);

- надання послуг з рафінації : обсяг виробництва 34858,010 т (49815,829 тис. грн.);

- надання послуг з фасування олії : обсяг виробництва 22148,24 т (93027,613 тис. грн.);

- електроенергія : обсяг виробництва 14762,214 тис.кВт.год (87153,910 тис. грн.).

3) середньореалізаційні ціни продуктів.

Підприємством не здійснюється продаж/ реалізацію виробленої ним продукції, оскільки основним власником даної продукції з моменту її виробництва є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД", в зв'язку з цим інформація стосовно середньореалізаційних цін на вироблену продукцію відсутня.

4) загальна сума виручки.

Сума виручки за 1-й квартал 2024 року склала 353 436 тис.грн.

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

У 1-му кварталі 2024 року Товариство не здійснювало діяльність, пов'язану з експортом, яка б становила 10 або більше відсотків доходу за звітний рік.

6) залежність від сезонних змін.

Залежність від сезонних змін наявна, але не в значній мірі. Товариство самостійно не здійснює збут виробленої продукції.

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

Основним постачальником давальницької сировини є ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД".

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

Емітент здійснює свою діяльність на території однієї країни - України.

9) канали збуту.

Товариство є переробним підприємством, не здійснює збут виготовленої продукції.

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

В 1-му кварталі 2024 року ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП" співпрацював з постачальниками товарно-матеріальних цінностей та послуг які займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання: ТОВ " ЗАВОД ПРЕФОРМ", ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД", ТОВ "КОНОНІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР", ТОВ "РЕТАЛ УКРАЇНА", ТОВ "ФАРММАШ".

Основним постачальником давальницької сировини Товариства є ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД".

Сировина є доступною, динаміка цін пов'язана з рівнем урожаю соняшника в поточному році.

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

Особливість стану розвитку олійно-жирової галузі полягає в тому, що дана галузь тісно пов'язана з врожайністю, кліматичними змінами, розширенням ринку збуту виробленої продукції, зростанням рівня конкуренції серед виробників цієї продукції та в загалом нерозривно пов'язана з розвитком агропромислової галузі України, з перебігом бойових дій та площею окупованих РФ територій.

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

Виробництво продукції здійснюється у наступній технологічній послідовності:

### Цех сировини

- Приймання насіння соняшнику (НС) - Очищення НС - Сушіння НС - Тимчасове зберігання НС - Подача НС на виробництво.

### Цех добування олії

- Шеретування НС - Поділ рушанки - Відділення лушпиння від ядра - Передача лушпиння в цех грануляції (або на ТЕС на спалювання для виробництва пари).
- Подрібнення ядра - Вологотеплова обробка м'ятки - Пресування мезги (отримання пресової олії) - Первинне очищення пресової олії - Передача олії на гідратацію або на БГ ДГП (бакове господарство дільниця готової продукції).
- Процес одержання олії ХП (холодного пресування): Пресування ядра (отримання олії ХП) - Первинне очищення олії ХП - Передача олії на БГ ДГП.

### Цех екстракції

- Екстрагування макухового крупця з отриманням екстракційної олії та шроту.

### Лінія гідратації

- Гідратація пресової та екстракційної олії та передача на БГ ДГП.
- Сушіння фосфатидної емульсії (одержання фосфатидного концентрату) та передача на БГ ДГП.

### Цех грануляції

- Грануляція шроту та лушпиння
- Передача гранульованого шроту та лушпиння в ЕЛШ.

### Лінія виморожування нерафінованої олії

- Надходження нерафінованої олії (пресової або холодного пресування) з БГ ДГП - Охолодження олії - Змішування олії з фільтрувальним порошком - Експозиція - Фільтрація - Передача олії на БГ ДГП.

### Цех рафінації

- Надходження нерафінованої олії соняшникової з БГ ДГП - Холодна рафінація олії (нейтралізація та експозиція) - Промивання олії - Сушка - Відбілювання - Виморожування - Дезодорація олії - Збагачення вітамінами А або А та D/ Додавання харчових добавок - Передача олії на БГ ДГП.

### Цех розливу та фасування олії

- Надходження олії з БГ ДГП - Підготовка олії до фасування (фільтрація, охолодження) - Видування пляшок ПЕТф з преформи - Орієнтування пляшок
- Розлив олії - Закупорювання пляшок - Етикетування - Пакування - Формування палет - Передача

продукції до складу фасованої продукції - Зберігання фасованої продукції - Відвантаження фасованої продукції.

Дільниця готової продукції

- Бакове господарство (БГ):

Приймання нерафінованої та рафінованої дезодорованої олії, концентрату фосфатидного - Зберігання продукції - Відвантаження продукції.

- Елеватор лушпиння та шроту (ЕЛШ):

Приймання лушпиння гранульованого.

Приймання шроту гранульованого.

Зберігання продукції - Відвантаження продукції.

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

Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, положення на ринку є достатньо високим.

Проведено дослідження олії соняшникової високоолеїнової рафінованої дезодорованої вимороженої марки П з харчовою добавкою антиоксидантом ТБГХ (Е319) фасованої та нефасованої за вимогами ДСТУ 9127:2021 "Олія соняшникова високоолеїнова. Технічні умови" щодо визначення і обґрунтування мінімального терміну придатності за результатами досліджень отримано Технічний висновок. Продукція виробляється в широкому асортименті та вся продукція має високий рівень якості що підтверджується сертифікатом якості та протоколами безпеки. Додатково якість виготовленої продукції на підприємстві підтверджується добровільною сертифікацією в Системі УкрСЕПРО де визначається відповідність параметрів продукції вимогам нормативних документів що діють в Україні. Сертифікат відповідності на олію соняшникову рафіновану дезодоровану виморожену марки П фасовану в ПЕТф пляшки масою нетто від 460 г до 4600 г та нефасовану зареєстровано в реєстрі УкрСЕПРО за № UA.056.X.00099-23, термін дії з 22.08.2023 року до 28.02.2025 року; Сертифікат відповідності на олію соняшникову нерафіновану виморожену пресову вищого та першого гатунків фасовану в ПЕТф пляшки масою нетто від 460 г до 4600 г та нефасовану зареєстровано в реєстрі УкрСЕПРО за № UA.056.X.00022-24 термін дії з 01.02.2024 до 31.01.2026 року; Сертифікат відповідності на олію соняшникову нерафіновану холодного пресування виморожену вищого та першого гатунків фасовану в ПЕТф пляшки масою нетто від 460 г до 4600 г та нефасовану зареєстровано в реєстрі УкрСЕПРО за № UA.056.X.00054-22, термін дії з 25.05.2022 року до 24.05.2024 року.

14) рівень конкуренції в галузі, основні конкуренти особи.

Рівень конкуренції в галузі є достатньо високим, до основних конкурентів можна віднести ТОВ "Укролія".

15) перспективні плани розвитку особи.

Перспективні плани розвитку емітента: Товариство планує і надалі здійснювати виробництво продукції в обсягах не менших ніж на даний час та виробляти продукцію найвищої якості.

7) опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків.

Залежність від кліматичних умов, значний рівень інфляції, нестабільність фінансового та валютного ринків, зменшення кадрового ресурсу.

З метою здійснення управління ризиками емітент здійснює їх аналіз, оцінку та вживання попереджувально - планових дій, заходів щодо зменшення впливу цих ризиків, зокрема планування своєї діяльності, здійснення планових закупівель, попереджувально - планових - ремонтів, фіксування ціни в договірних умовах, формування кадрового резерву, впровадження програм розвитку, професійного зростання працівників.

8) 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).

Залежність від кліматичних умов, значний рівень інфляції, нестабільність фінансового та валютного ринків, зменшення кадрового ресурсу.

З метою здійснення управління ризиками емітент здійснює їх аналіз, оцінку та вживання попереджувально - планових дій, заходів щодо зменшення впливу цих ризиків, зокрема планування своєї діяльності, здійснення планових закупівель, попереджувально - планових - ремонтів, фіксування ціни в договірних умовах, формування кадрового резерву, впровадження програм розвитку, професійного зростання працівників.

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

В 1 кварталі 2024 року:

Було придбання нових ОЗ:

- Автомобіль вантажний UMZ-147.01 3 гаковим навантажувачем - 5 249 тис грн
- Спектрометр FT-NIR TANGO -2 318 тис.грн,

Капітальні інвестиції у рамках модернізації виробництва (11 598 тис. грн. за рік),

в тому числі, була проведена модернізація ОЗ :

- Лінія по переробці насіння соняшника DESMET BALLESTRA GROUP - 6 164 тис. грн;
- Екстрак.устаткування ДеСмет потуж 500т інв №9194 - 4 877 тис. грн. та ін.

10) основні засоби, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних

засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення.

Основні засоби емітента складаються з:

- будинки, споруди та передавальні пристрої (залишкова вартість на кінець кварталу 458746 тис.грн.)
- машини та обладнання (залишкова вартість на кінець року 628660 тис.грн.)
- транспортні засоби (залишкова вартість на кінець року 13849 тис.грн.),
- інші (залишкова вартість на кінець кварталу 29929 тис.грн.).

Сума амортизації за звітний 1-й квартал 2024 року склала 1106079 тис.грн.

Виробничі потужності ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" складаються з олійноекстракційного виробництва (переробка насіння), виробництва олії рафінованої дезодорованої вимороженої, виморожування нерафінованої олії, розливу і фасування олії.

Повне найменування виробництва - однократне форпресування - екстракція на екстракційній лінії фірми Де Смет.

Станом на 1-й квартал 2024 року потужність ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" склала 1500 т/добу насіння соняшнику.

До складу олійноекстракційного виробництва входять:

#### 1. Цех сировини:

- елеватор насіння - обсяги зберігання сировини 6 силосів по 5790 м3;
- сушильно-очисне відділення;

#### 2 Цех добування олії:

- шеретувально-віяльне відділення;
- пресове відділення з дільницею фільтрації олії;

#### 3. Цех екстракції

4. Лінія гідратації пресової та екстракційної олії потужністю до 700 т/добу олії та отриманням концентрату фосфатидного до 6 т/добу.

5. Лінія виморожування нерафінованої олії потужністю 60 т/добу вимороженої олії.

#### 6. Цех грануляції

- лінія грануляції шроту потужністю 600 т/добу ;

- лінія грануляції лушпиння потужністю 180 т/добу.

Виробництво олії рафінованої дезодорованої вимороженої здійснюється в цеху рафінації. Встановлена потужність 360 т / добу рафінованої вимороженої дезодорованої олії.

Фасування олії здійснюється в цеху розливу та фасування олії. Номінальна продуктивність лінії фасування олії в споживчу тару:

- Фасування в споживчу тару від 0,5 до 1,0 л - 218700 пляшок/добу;

- Фасування в споживчу тару 3л - 30240 пляшок/добу;

- Фасування в споживчу тару 5л - 27984 пляшок/добу

Зберігання продукції здійснюється в складі фасованої продукції

Дільниця готової продукції:

- елеватор лушпиння і шроту с силосами (обсяги зберігання гранульованого шроту 4 силоси по 1217 м3 і силос для зберігання гранульованого лушпиння 618 м3) та естакадою для відвантаження шроту та лушпиння в залізничний та автотранспорт;

- бакове господарство с резервуарним парком для зберігання нерафінованої олії (суміші пресової з екстракційною) (до 3182тонн), нерафінованої холодного пресування вимороженої та невимороженої і нерафінованої пресової вимороженої та невимороженої олії (до 1480 тонн), рафінованої дезодорованої олії (до 4115 тонн), концентрату фосфатидного (до 100тонн), насосної станцією та наливними естакадами в залізничний та автотранспорт);

Ступінь використання обладнання: обладнання використовується на 100%.

Спосіб утримання активів здійснюється за рахунок власних коштів.

Місцезнаходження основних засобів ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" : м. Полтава, вул. Решетилівська, буд.17.

Екологічні питання не впливають на використання активів Товариства.

Підприємством ведуться роботи:

Монтаж та ізоляція з улаштування електрообігріву резервуарів олії №4 у сумі 2 185 768,38 тис.грн.,

Проведені роботи по модернізації та ремонту екстракційного устаткування ДеСмет потуж. 500 т - 4 876 691,97 тис.грн.

Модернізація і ремонт :

Лінія по переробці насіння соняшника DESMET BALLESTRA GROUP у сумі - 6 164 148,87 тис.грн.,

Проводяться роботи по системі рециркуляції пари на жаровнях - 11 467 536,58 тис грн.,

З цією метою підприємством протягом 1-го кварталу 2024 року витрачено кошти в сумі 24 694 145 т.грн..

Джерелом фінансування є власні кошти.

11) проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень.

Суттєвою проблемою, яка впливає на діяльність емітента є здійснення ним своєї господарської діяльності в нестабільному середовищі, що пов'язане з безпрецедентним проявом відкритої широкомасштабної агресії РФ проти України та введенням воєнного стану в країні.

До істотних проблем, які впливають на діяльність емітента, належить: спад в економіці в цілому; значний рівень інфляції; нестабільність фінансового та валютного ринків; зменшення кадрового ресурсу, вилучення транспортних засобів на потреби ЗСУ, конкуренція в галузі, часті зміни та неврегульованість базового законодавства України; підвищення цін на енергоносії, збільшення податкового навантаження як на працівників підприємства так і на саме підприємство.

Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень - високий, оскільки підприємство діє виключно в рамках діючого законодавства та в умовах ринку на який впливають економічні обмеження.

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

Товариство має велику кількість укладених договорів із частковим ступенем виконання, що стосуються постачання та реалізації продукції, надання різних господарських послуг, а також договорів, що стосуються фінансування Товариства. Очікувані прибутки від таких договорів важко оцінити в даний час, тому вони будуть відображені у звітності наступних періодів.

13) 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 звітного періоду.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 521 осіб,

середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 27 особи,

чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) -9 осіб

фонд оплати праці в 1-му кварталі 2024 року склав 44320,8 тис.грн.

це зумовлено зростанням посадових окладів і тарифних ставок в зв'язку зі збільшенням мінімальної заробітної плати.

В Товаристві діє кадрова програма, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента.

Система управління персоналом розроблена та впроваджена з метою активного впливу на діяльність організації в цілому та в частині розвитку та підвищення кваліфікаційних та професійних навичок працівників Товариства.

Товариством забезпечений безперервний процес професійного навчання працівників для підготовки їх до більш якісного і професійного виконання основних функцій та нових виробничих функцій, професійно- кваліфікаційного просування, формування резерву керівників та вдосконалення соціальної структури персоналу.

В складі розвитку персоналу на який спрямована кадрова політика емітента знаходяться: професійна підготовка та адаптація, планування професійної кар'єри працюючих, стимулювання розвитку персоналу.

14) 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 з боку третіх осіб, протягом звітної періоду не надходило.

15) інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи.

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, протягом звітної періоду не надходило.

#### Інформація щодо отриманих особою ліцензій

| № з/п | Вид діяльності  | Номер ліцензії     | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію   | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
|-------|---|--------------------|-------------|--|--|
| 1     | 2   | 3                  | 4           | 5  | 6  |
| 1     | Ліцензія на придбання, зберігання, використання, ввезення на територію України прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів" | Електронна форма   | 06.12.2018  | Державна служба України з лікарських засобів та контролю за наркотиками (Держлікслужба)                  | 06.12.2023   |
| 2     | Ліцензія на надання послуг з охорони власності та громадян (№753 від 17.10.2011 року)   | Серія АВ № 592441  | 03.11.2011  | Міністерство внутрішніх справ України  |  |
| 3     | Ліцензія на право зберігання пального   | № 1601041420190063 | 05.09.2019  | Головне управління ДПС у Полтавській області   | 05.09.2024   |
| 4     | Ліцензія на провадження господарської діяльності з медичної практики  | Електронна форма   | 24.01.2019  | Міністерство охорони здоров'я  |  |
| 5     | Ліцензія на право провадження господарської діяльності з постачання електричної енергії споживачу   | Електронна форма   | 23.11.2018  | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) |  |
| 6     | Ліцензія на право провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії у  | Електронна форма   | 12.05.2021  | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних                 |  |

|   |   |        |            |   |            |
|---|---|--------|------------|---|------------|
|   | межах місць провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії  |        |            | послуг (НКРЕКП)                           |            |
| 7 | Спеціальний дозвіл на користування надрами (вид користування-видобування)   | № 5869 | 11.11.2013 | Державна служба геології та надр України. | 11.11.2033 |
| 8 | Спеціальний дозвіл на користування надрами (вид користування-геологічне вивчення, в тому числі дослідно-промислова розробка родовищ корисних копалин загальнодержавного значення) | № 5272 | 31.08.2021 | Державна служба геології та надр України. | 31.08.2026 |

### 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:   | 1 137 567  | 1 131 184         | 5 111                               | 5 129             | 1 142 678                        | 1 136 313         |
| будівлі та споруди            | 475 662  | 458 746           | 0                                   | 0                 | 475 662                          | 458 746           |
| машини та обладнання          | 644 657  | 628 660           | 0                                   | 0                 | 644 657                          | 628 660           |
| транспортні засоби            | 8 809  | 13 849            | 2 835                               | 2 852             | 11 644                           | 16 701            |
| земельні ділянки              | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інші                          | 8 439  | 29 929            | 2 276                               | 2 277             | 10 715                           | 32 206            |
| 2. Невиробничого призначення: | 7 195  | 6 482             | 0                                   | 0                 | 7 195                            | 6 482             |
| будівлі та споруди            | 6 826  | 6 181             | 0                                   | 0                 | 6 826                            | 6 181             |
| машини та обладнання          | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| транспортні засоби            | 150  | 142               | 0                                   | 0                 | 150                              | 142               |
| земельні ділянки              | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інвестиційна нерухомість      | 0  | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інші                          | 219  | 159               | 0                                   | 0                 | 219                              | 159               |
| Усього                        | 1 144 762  | 1 137 666         | 5 111                               | 5 129             | 1 149 873                        | 1 142 795         |
| Додаткова інформація          | <p>Умови використання основних засобів: основні засоби використовуються товариством за їх функціональним призначенням відповідно до термінів користування :</p> <p>будинки, споруди та передавальні пристрої - 20-50 років;</p> <p>машини та обладнання - 10-20 років;</p> <p>транспортні засоби - 4-7 років;</p> <p>інструменти, прилади, інвентар - 5-20 років.</p> <p>На кінець звітної періоду первісна вартість основних засобів складає 2243745 тис. грн.</p> <p>ступінь зносу основних засобів дорівнює 49,3 %,</p> |                   |                                     |                   |                                  |                   |

|  |   |
|--|---|
|  | <p>ступінь використання основних засобів 100 %, <br/>сума нарахованого зносу складає - 1106079 тис. грн.</p> <p>Суттєві зміни у вартості основних засобів (по групі будівлі та споруди) зумовлені капітальними інвестиціями в рамках модернізації виробництва, у виготовлення (будівництво) об'єктів, а також продажем рухомого, нерухомого майна, списанням об'єктів.</p> <p>Інформація про всі обмеження на використання майна: будівлі, споруди та технологічне обладнання в заставі згідно Договору іпотеки та Договору застави рухомого майна.</p> |
|--|---|

### 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 вексями (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               | 10 868                              | X  | X              |
| Фінансова допомога на зворотній основі                                       | X               | 0                                   | X  | X              |
| Інші зобов'язання та забезпечення  | X               | 1 271 806                           | X  | X              |
| Усього зобов'язань та забезпечень  | X               | 1 282 674                           | X  | X              |

**Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції**

| № з/<br>п | Основний вид продукції                       | Обсяг виробництва                                  |                              |  | Обсяг реалізованої продукції                       |                              |  |
|-----------|--|--|------------------------------|--|--|------------------------------|--|
|           |  | у натуральній формі<br>(фізична одиниця<br>виміру) | у грошовій формі,<br>тис.грн | у відсотках до всієї<br>виробленої продукції | у натуральній формі<br>(фізична одиниця<br>виміру) | у грошовій формі,<br>тис.грн | у відсотках до всієї<br>реалізованої продукції |
| 1         | 2  | 3  | 4                            | 5  | 6  | 7                            | 8  |
| 1         | Надання послуг з переробки насіння соняшнику | 57 191,820 т                                       | 104311,77                    | 29,5   | 57191,820 т  | 104311,77                    | 29,5   |
| 2         | Надання послуг з рафінації                   | 33 396,100 т                                       | 49815,83                     | 14,1   | 33396,100 т  | 49815,83                     | 14,1   |
| 3         | Надання послуг з фасування олії              | 22 148,240 т                                       | 93027,61                     | 26,3   | 22148,240 т  | 93027,61                     | 26,3   |
| 4         | Електроенергія                               | 14 762,214<br>тис.кВт.год                          | 87153,91                     | 24,7   | 14762,214<br>тис.кВт.год                           | 87153,91                     | 24,7   |
| 5         | Інші послуги                                 | -  | 19126,66                     | 5,4  | -  | 19126,66                     | 5,4  |

**Інформація про собівартість реалізованої продукції**

| № з/п | Склад витрат                     | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
|-------|----------------------------------|--|
| 1     | 2                                | 3  |
| 1     | Матеріальні затрати              | 70,3   |
| 2     | Витрати на оплату праці          | 14,2   |
| 3     | Відрахування на соціальні заходи | 2,8  |
| 4     | Амортизація                      | 6,8  |
| 5     | Інші операційні витрати          | 5,9  |

**Інформація про осіб, послугами яких користується особа**

|  |   |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я особи                                      | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"   |
| РНОКПП   |   |
| УНЗР   |   |
| Організаційно-правова форма  | Публічне акціонерне товариство  |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 30370711  |
| Місцезнаходження   | 04107, Україна, м. Київ, вул. Тропініна, 7Г   |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | -   |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | -   |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              |   |
| Номер телефону   | (044) 363-04-00   |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність<br>18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення<br>62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа  | Депозитарна діяльність Центрального депозитарія   |

|  |   |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я особи                                      | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП   |   |
| УНЗР   |   |
| Організаційно-правова форма  | Державна організація (установа, заклад)   |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 21676262  |
| Місцезнаходження   | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, 51, оф. 1206                          |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | DR/00002/ARM  |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку                         |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 18.02.2019  |
| Номер телефону   | (044) 287-56-70   |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з     |

|                             |   |
|-----------------------------|---|
|                             | ними діяльність<br>62.01 - Комп'ютерне програмування<br>62.02 - Консультування з питань<br>інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа | Діяльність з надання інформаційних<br>послуг на фондовому ринку   |

## II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

### 1. Цінні папери

#### Інформація про випуски акцій особи

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск  | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера                  | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість, грн | Кількість акцій, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
|-------------------------|--|--|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------------|--|
| 1                       | 2                                      | 3  | 4                                  | 5                                   | 6                                | 7                        | 8                    | 9                                 | 10   |
| 07.12.2010              | 1164/1/10                              | Д К Ц П Ф Р (м. Київ)  | UA4000108260                       | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні                | 1                        | 118 736 528          | 118 736 528                       | 100  |
| Додаткова інформація    |  | Торгівля акціями емітента на фондових біржах не здійснюється. Факти допуску/скасування допуску цінних паперів до торгів на регульованому фондовому ринку відсутні. Рішення про додаткову емісію акцій протягом звітного періоду не приймалось. |                                    |                                     |                                  |                          |                      |                                   |  |

#### Уточнення щодо наявності обмежень за акціями

| Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій (з них голосуючих), шт. | Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт. | Кількість інших не голосуючих акцій, шт. |
|------------------------------------|---|---|--|
| 1                                  | 2                                       | 3   | 4  |
| UA4000108260                       | 118736528                               | 0   | 229546                                   |

#### 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

| Дата випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Вид цінних паперів                  | Міжнародний ідентифікаційний номер | Найменування органу, що наклав обмеження | Характеристика обмеження   | Строк обмеження |
|--------------|---|-------------------------------------|------------------------------------|--|--|-----------------|
| 1            | 2   | 3                                   | 4                                  | 5  | 6  | 7               |
| 07.12.2010   | Д К Ц П Ф Р (м. Київ)                       | Акція проста бездокументарна іменна | UA4000108260                       | д/н                                      | Відповідно до переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах акціонерного товариства, отриманого емітентом від Публічного акціонерного товариства "Національний депозитарій України", блоковано акції прості іменні у кількості | д/н             |

|                      |  |  |  |  |   |  |
|----------------------|--|--|--|--|---|--|
|                      |  |  |  |  | 2443 штук (тип обтяжень зобов'язаннями - безумовне блокування), належні двом власникам (фізичні особи). Інформація про найменування органу, що наклав обмеження, характеристику обмеження та строк обмеження в емітента відсутня. |  |
| Додаткова інформація |  |  |  |  |   |  |

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

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску   | Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій у випуску, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Загальна кількість голосуючих акцій, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, шт. |
|-------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|---|--|
| 1                       | 2  | 3                                  | 4                              | 5                                 | 6  | 7   | 8  |
| 07.12.2010              | 1164/1/10  | UA4000108260                       | 118 736 528                    | 118 736 528                       | 118 506 982                              | 0   | 0  |
| Додаткова інформація    | Характеристика обмеження: Голосуючі акції, право голосу за якими обмежено, відсутні. |                                    |                                |                                   |  |   |  |

### III. Фінансова інформація

#### 1. Проміжна фінансова звітність

Проміжна фінансова звітність за три місяці, що закінчилися 31 березня 2024 року, на основі таксономії фінансової звітності за МСФЗ (формат XBRL) розміщена на власному вебсайті Товариства за посиланням :

<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17603>

URL-адреса Центру збору фінансової звітності, за якою розміщено проміжну фінансову звітність емітента за 1 квартал 2024 року :

[https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission\\_pack\\_version\\_id=132195](https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=132195)

Проміжна фінансова звітність за 1 квартал 2024 року у форматі pdf розміщена на власному вебсайті Товариства за посиланнями :

<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5907>

<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5908>

#### 3. Твердження щодо проміжної інформації

Керівна особа емітента, яка здійснює управлінські функції та підписує цю проміжну інформацію, стверджує, що, наскільки їй відомо, проміжна фінансова звітність, відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, передбачених Законом про бухгалтерський облік, містить достовірну та об'єктивну інформацію про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки особи, а також, що проміжний звіт керівництва містить достовірну та об'єктивну інформацію, що подається відповідно до частини четвертої статті 127 Закону про ринки капіталу.

Від імені керівництва - Ніколаєв Євген Віталійович, головний виконавчий директор.

Юридичні особи, які перебувають під контролем емітента - відсутні.

Консолідована фінансова звітність емітентом не складається.

#### 4. Значні правочини та правочини із заінтересованістю

##### Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

| № з/п | Дата прийняття рішення | URL-адреса власного вебсайту особи, на якій розміщена інформація про прийняття рішення щодо вчинення правочинів із заінтересованістю   |
|-------|------------------------|--|
| 1     | 2                      | 3  |
| 1     | 08.05.2025             | Правочин, укладений Товариством 26.03.2024, був схвалений на дистанційних річних загальних зборах акціонерів, що проведені 30.04.2025 (протокол №2 від 08.05.2025) (отримав наступне схвалення) Інформація розміщена на власному веб-сайті за посиланнями:<br><a href="http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16672">http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16672</a><br><a href="http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16673">http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16673</a> |

### IV. Нефінансова інформація

#### 1. Проміжний звіт керівництва

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

Шановні акціонери та стейкхолдери !

Цей проміжний звіт ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП", надалі - Товариство, емітент, який складений за 1 квартал 2024 року станом на 31 березня 2024 року 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 квартал, у тому числі з описом ризиків та невизначеностей, з якими стикається Товариство у процесі господарської діяльності.

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи  
Шановні акціонери та стейкхолдери !

В 1 кварталі 2024 року Товариство впевнено утримало свою позицію лідера галузі виробництва олії соняшникової. Це досягнення є результатом самовідданої та ефективної роботи працівників Товариства, та завдяки спільній підтримці з Вашого боку та з боку Наглядової ради.

Товариство планує і надалі здійснювати виробництво продукції в обсягах не менших ніж на даний час та виробляти продукцію найвищої якості.

Ми вдячні також нашим клієнтам та партнерам за довіру та підтримку.

3. Вказівки на важливі події, що відбулися упродовж звітного періоду, та їх вплив на проміжну фінансову звітність, а також опис основних ризиків та невизначеностей у діяльності особи  
В рамках зусиль щодо скорочення викидів на кожному етапі виробництва ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" став першим підприємством в харчовому секторі України, який долучився до Ініціативи науково обґрунтованих цілей (Science Based Targets Initiative - SBTi). В рамках цієї ініціативи на заводі встановлять та верифікують короткострокові цілі зі зниження викидів парникових газів від його операційної діяльності. На початку 2024 року Товариство підтвердило свій кліматичний рейтинг CDP на рівні "B" та зберегло лідерство серед українських компаній.

Протягом 1-го кварталу 2024 року Товариством сплачено податків та зборів до бюджетів всіх рівнів на суму 25379 тис. грн., що на 5825 тис. грн. перевищило показник попереднього періоду. Спрямовано на гуманітарну допомогу, допомогу військовим, благодійну діяльність 1998 тис. грн.

Основні ризики, які зберігалися в звітному періоді у діяльності Товариства: актуальними для Товариства залишаються кредитний ризик, ризики прибутковості, процентний та валютний ризики; ризики, пов'язані із повномасштабною війною, насамперед, триваліший термін воєнних дій та їх вища інтенсивність, ризики подальшого руйнування енергетичної інфраструктури.

На сьогодні важко достеменно точно оцінити остаточний масштаб кризових явищ, спричинених подіями в Україні та обмежувальними заходами, зокрема, через воєнний стан, тому керівництво продовжує докладати зусиль для виявлення, управління та пом'якшення ризиків.