

Титульний аркуш

28.10.2025

(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)

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

Зорик Микола
Володимирович

(прізвище та ініціали керівника або
уповноваженої особи)

Річний звіт

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП" (00373907) за 2024 рік

Рішення про затвердження річного звіту: 22.10.2025, Протокол засідання Ради директорів №29 від 22.10.2025

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 річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

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

(URL-адреса вебсайту)

28.10.2025

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

Річний звіт ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП", надалі - емітент, Товариство, який є приватним акціонерним товариством, що становить суспільний інтерес, має склад форм у відповідності до вимог підпункту 2 пункту 48 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 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.

"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.

В "Уточненнях щодо наявності обмежень за акціями" в графі "кількість неголосуючих акцій" емітент вказав кількість акцій відповідно до Переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, щодо яких депозитарною установою в системі депозитарного обліку встановлені обмеження щодо врахування цінних паперів при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

"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 вчинення значних правочинів" не надається, оскільки рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів не приймалося в звітному періоді.

"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. Наглядова рада" не надається, оскільки наглядова рада станом на звітну дату 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 рада директорів не створювала комітети.

Інформація "Персональний склад одноосібного виконавчого органу" не надається, оскільки Товариство одноосібний виконавчий орган станом на звітну дату ліквідовано.

"Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради" не надається, оскільки члени ради директорів (невиконавчі директори) працюють на безоплатній основі. Головний виконавчий директор Товариства заборонив розкривати інформацію про його винагороду.

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

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.

"Інформація, пов'язана з емісією окремих видів цінних паперів" не надається, оскільки Товариство 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 Товариства 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 Товариства 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 Товариства 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" 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-

З пункту 47 Положення" 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.

Після звітної дати 31.12.2024 Товариством вжито заходів з організації служби внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора). Зокрема, затверджено нову редакцію статуту Товариства, яка враховує вимоги чинного законодавства до підприємства, що становить суспільний інтерес в частині перевірки внутрішнім аудитором фінансово-господарської діяльності за результатами фінансового року, запроваджено посаду і призначено внутрішнього аудитора, затверджено положення про внутрішнього аудитора. Річний звіт містить інформацію про результати перевірки, висновки внутрішнього аудитора, які передбачені роз'ясненням, схваленим постановою НКЦПФР від 21.02.2025 №1844.

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 річного звіту

| | |
|---|----|
| I. Загальна інформація..... | 6 |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація..... | 6 |
| 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура..... | 7 |
| 3. Структура власності..... | 11 |
| 4. Опис господарської та фінансової діяльності..... | 11 |
| II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів..... | 28 |
| 1. Структура капіталу..... | 28 |
| 3. Цінні папери..... | 30 |
| III. Фінансова інформація..... | 33 |
| 1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи..... | 33 |
| 2. Річна фінансова звітність..... | 33 |
| 3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності..... | 33 |
| 4. Твердження щодо річної інформації..... | 41 |
| 5. Значні правочини та правочини із заінтересованістю..... | 41 |
| IV. Нефінансова інформація..... | 58 |
| 1. Звіт керівництва (звіт про управління)..... | 58 |
| 1) звіт про корпоративне управління..... | 60 |
| 2) звіт про сталий розвиток..... | 92 |
| 5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи..... | 94 |
| VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року.... | 96 |

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

| | | |
|----|--|---|
| 1 | Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП" |
| 2 | Скорочене найменування | ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00373907 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 26.12.1991 |
| 5 | Місцезнаходження | 36007, Україна, Полтавська обл., Київський р-н, м. Полтава, Решетилівська, 17. Фактичне: 36007, Україна, Полтавська обл., Київський р-н, м. Полтава, Решетилівська, 17 |
| 6 | Адреса для листування | 36007, Полтавська обл., м. Полтава, вул. Решетилівська, 17 |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | V Емітент Особа, яка надає забезпечення |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес | V Так Ні |
| 9 | Категорія підприємства | V Велике Середнє Мале Мікро |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | 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 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 | 573 |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 223035 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 10.41 - Виробництво олії та тваринних жирів 46.21 - Оптова торгівля зерном, необробленим тютюном, насіннями і кормами для тварин 46.33 - Оптова торгівля молочними продуктами, яйцями, |

| | | |
|----|----------------------------|-------------------------------------|
| | | харчовими оліями та жирами |
| 19 | Структура управління особи | V Однорівнева Дворівнева Інше |

Банки, що обслуговують особу:

| | | |
|---|---|------------------------------------|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК" |
| | 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 | Загальні збори акціонерів Товариства | Акціонери Товариства |
| 2 | Рада директорів | Рада директорів є колегіальним виконавчим органом, що в межах компетенції, визначеної статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством та забезпечує контроль за діяльністю виконавчого директора. Кількісний склад - 3 (три) особи. | Пугач Юрій Володимирович - голова ради директорів (невиконавчий директор), Сиромолот Валерій Миколайович - член ради директорів (невиконавчий директор), Ніколаєв Євген Віталійович - член ради директорів (головний виконавчий директор). |

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 ради директорів, невиконавчий директор | Пугач Юрій Володимирович | | | 1969 | вища | 28 | ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" 31454383 директор з управління виробничими активами (з 2017р.), заступник генерального директора з управління виробничими активами (з 23.02.2023) | 10.05.2024 на 3 (три) роки | Ні |
| 2 | Член ради директорів, головний виконавчий директор | Ніколаєв Євген Віталійович | | | 1983 | вища | 17 | ТОВ "БАНДУРСЬКИЙ ОЛІНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" 32390305 директор (з 20.08.2015 до 30.06.2021), директор ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" (з 01.07.2021 до 10.05.2024), головний виконавчий директор ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" (з 10.05.2024). | 10.05.2024 30.06.2026 | Ні |
| 3 | Член ради директорів, невиконавчий директор | Сиромолот Валерій Миколайович | | | 1967 | вища | 31 | ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" 31454383 керівник служби технічного забезпечення (03.07.2017-05.02.2024), заступник генерального директора з технічного забезпечення (з 05.02.2024 і на цей час). | 10.05.2024 на 3 (три) роки | Ні |

Інші посадові особи

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

| | | | | | | | | займав(є) за 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 | 38 | ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" 00373907 головний бухгалтер | 01.02.2018 безстроково | Ні |
| 2 | Корпоративний секретар | Суганяк Аліна Олександрівна | | | 1997 | вища | 6 | ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" 31454383 юрисконсульт (лютий 2023 - і на цей час), АТ "ДЕФЕНДЕРС", юрист (липень 2019 - березень 2020), ПРАТ "СК "САЛАМАНДРА", юрисконсульт юридичного відділу (березень 2020 - січень 2023), ПРАТ "КРОПИВНИЦЬКИЙ ОЕЗ", корпоративний секретар (грудень 2023 - по сьогодні), ПРАТ "ПОЛТАВСЬКЕ ХПП", корпоративний секретар (грудень 2023 - по сьогодні), ПРАТ "БІЛОВОДСЬКИЙ КХП", корпоративний секретар (грудень 2023 - по сьогодні), | 21.12.2023 на 3 (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 |
| 21.12.2023 | Суганяк Аліна Олександрівна | | | 6 | ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" 31454383 юрисконсульт (лютий 2023 - і на цей час), АТ "ДЕФЕНДЕРС", юрист (липень 2019 - березень 2020), ПРАТ "СК "САЛАМАНДРА", юрисконсульт юридичного відділу (березень 2020 - січень 2023), ПРАТ "КРОПИВНИЦЬКИЙ ОЕЗ", корпоративний секретар (грудень 2023 - по сьогодні), ПРАТ "ПОЛТАВСЬКЕ ХПП", корпоративний секретар (грудень 2023 - по сьогодні), ПРАТ "БІЛОВОДСЬКИЙ КХП", корпоративний секретар (грудень 2023 - по сьогодні) | Ні | 380503361387 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 ради директорів, виконавчий директор | Пугач Юрій Володимирович | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Член ради директорів, головний виконавчий директор, | Ніколаєв Євген Віталійович | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Член ради директорів, виконавчий директор | Сиромолот Валерій Миколайович | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Головний бухгалтер | Явтушенко Ірина Григорівна | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Корпоративний секретар | Суганяк Аліна Олександрівна | | | 0 | 0 | 0 | 0 |

Організаційна структура

<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17033>

3. Структура власності

<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5995>

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 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).

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 від 1000,00 грн. до 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.

Фінасування 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.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" надає послуги з переробки давальницької сировини та відвантаження виробленої продукції відповідно до укладених ним договорів.

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 475689,357 т та у грошовому виразі- сума наданих послуг з переробки насіння соняшнику склала 499423,9 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 10.4-00373907-001:2018

обсяги виробництва по фасуванню олії у пляшки різною місткістю (від 0,5 до 1,0л, 3л та 5л) у натуральному виразі - 88334,608 т та грошовому виразі- 442550,1 тис. грн з ПДВ.

3.Надання послуг з рафінації олії в натуральному виразі - перероблено олії нерафінованої в процесі рафінації 131018,530 т, у грошовому виразі - сума наданих послуг з рафінації олії - 242983,5 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 2024 року згенеровано 67434,299 тис.кВт.год. електроенергії на суму 427261,3 тис.грн. з ПДВ.

Виробництво олії соняшникової , виробництво електроенергії є перспективним напрямками діяльності товариства, оскільки вони завжди будуть мати попит серед споживачів.

Основним замовником послуг є ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД".

До основних ризиків в діяльності емітента в звітному періоді відноситься те, що товариство здійснювало свою господарську діяльність в нестабільному середовищі, що пов'язане з безпрецедентним проявом відкритої широкомасштабної агресії РФ проти України та введенням воєнного стану в країні.

Також до основних ризиків в діяльності емітента відносяться економічні та законодавчі проблеми в державі, виплата штрафних санкцій за порушення договірних зобов'язань, виплата штрафних санкцій за інші порушення діючого законодавства.

Товариство здійснює такі заходи щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності: постійне підвищення кваліфікації працівників підприємства, захист прав та інтересів підприємства згідно норм чинного законодавства, в тому числі і шляхом звернення до суду, вжиття емітентом максимальних дій для унеможливлення невиконання договірних зобов'язань, отримання емітентом необхідних дозволів та ліцензій, отримання яких передбачено діючим законодавством, вчасна сплата до бюджету податків та

здійснення всіх інших необхідних платежів.

Заходів щодо розширення ринків збуту не вживає оскільки самостійно не здійснює збут виробленої ним продукції, з цієї ж причини Товариство не має каналів збуту і не застосовує методи продажу продукції.

Виготовлення готової продукції відбувається у відповідності з міжнародними стандартами якості ISO 9001, ISO 22000, IFS Food, GMP+R.01, BRCGS, ISCC EU, Kosher, Halal, SMETA 4 pillars.

Вся продукція при відвантаженні з Товариства посвідчується "Посвідчення про якість" виданим вимірювальною виробничою лабораторією Товариства, яка акредитована в Національному агентстві акредитації України, діючий атестат про акредитацію зареєстрований у Реєстрі акредитованих ООВ 31 грудня 2021 року за № 201251 дійсний до 05 березня 2025 року. Національне агентство з акредитації України засвідчує компетентність вимірювальної виробничої лабораторії ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП" відповідно до вимог ДСТУ EN ISO/IEC 17025:2019 у сфері випробування олій рослинних харчових, технічних, сирих та рафінованих; насіння олійних та зернових культур; макух та шротів; фосфатидного концентрату; лушпиння соняшникового та лушпиння соняшникового пресованого гранульованого за показниками якості та безпеки для забезпечення власних потреб и надання послуг стороннім організаціям.

2) обсяги виробництва та надання послуг (у натуральному та грошовому виразі) :

- надання послуг з переробки насіння соняшнику: обсяг виробництва 218 542,654 т (416186,6 тис. грн.без ПДВ);

- надання послуг з рафінації : обсяг виробництва 124 001,395 т (202486,3 тис. Грн.без ПДВ);

- надання послуг з фасування олії : обсяг виробництва 82 704,176 т (368791,7 тис. грн.без ПДВ);

- електроенергія : обсяг виробництва 64 648,530 тис.кВт.год (356051,0 тис. грн.без ПДВ).

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 2024 рік склала 1 436 519 тис.грн.

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

У 2024 році 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 та отримувачем послуг переробки 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 постачання/надання товарів/послуг.

В 2024 році ПРАТ "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", ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "РУБЖАНСЬКИЙ КАРТОННО-ТАРНИЙ КОМБІНАТ", ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД", ТОВ "КОНОНІВСЬКИЙ ЕЛЕВАТОР", ТОВ "РЕТАЛ УКРАЇНА".

Основним постачальником давальницької сировини Товариства є ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" та інші сільськогосподарські підприємства України .

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.

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

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

Протягом 2024 року ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" проводило роботи в напрямку впровадження нової продукції. Було розроблено "Технологічну інструкцію ТІ 00373907.011-2024 на виробництво олії соняшникової рафінованої дезодорованої вимороженої марки П з харчовими добавками (антиоксидантом ТБГХ (Е319) та піногасником полідиметилсілоксан (Е900)) за вимогами ДСТУ 4492:2017"Олія соняшникова. Технічні умови" і "Технологічну інструкцію ТІ 00373907.013-2024 на виробництво олії соняшникової рафінованої дезодорованої вимороженої марки П вітамінізованої вітамінами А та D з антиоксидантом Е319" за вимогами ДСТУ 4492:2017"Олія соняшникова. Технічні умови", за оптимальним рецептурним складом, визначеним та обґрунтованими у "Технічній специфікації на вітамінізовану рафіновану соняшникову олію" ВПП (всесвітньої продовольчої програми). З УкрНДЮЖ НААН проведено дослідження олії соняшникової рафінованої дезодорованої вимороженої марки П з харчовими добавками (антиоксидантом ТБГХ (Е319) та піногасником полідиметилсілоксан (Е900)) фасованої та нефасованої і олії соняшникової рафінованої дезодорованої вимороженої марки П вітамінізованої вітамінами А та D з антиоксидантом Е319 фасованої, щодо визначення і обґрунтування мінімального терміну придатності. За результатами досліджень отримано Технічні висновки.

В ЦРФО для фасування продукції впроваджено у виробництво новий вид споживчої тари bag-in-box (мішок у коробці).

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.00018-22, термін дії з 01.02.2022 року до 31.01.2024 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.

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

ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" в 2024 році звітному році утримало свою позицію лідера галузі виробництва олії соняшникової.

14) рівень конкуренція 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. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду)/

Товариство не є фінансовою установою.

8. 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.

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).

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.

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.

У 2023 році розпочаті роботи по модернізації Бака металевого №4 1000 м3(св:19-36,ємності) G-3 та завершені в 2024 року:

Було придбання нових ОЗ:

- Автомобіль вантажний UMZ-147.01 3 гаковим навантажувачем AL14S -5 249 тис грн ,
- Автомобіль Renault DUSTER Life 1,5D (110hp) MT6 4x4 -727 тис.грн,
- Наливна машина ECOFILL HT2-SW FULL ACTION- 2 499 тис. грн.,
- Масс-спектрометр з індуктивно зв'язаною плазмою NEXION 1000- 7 044 тис, грн.,

-Капітальні інвестиції у рамках модернізації виробництва та приміщень (58 745 т.грн. за рік), в тому числі, була проведена модернізація ОЗ:

- Лінія по перебіці насіння соняшника DESMET BALLESTRA GROUP - 14 465 тис.грн;
- Лінія по видуву ПЕТ тари Krones ContiformS08 - 8 491 тис.грн.;
- Екстрак.устаткування ДеСмет потуж 500т - 9 441 тис. грн. та ін.

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, прогностні 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 року 450 002 тис.грн.)
- машини та обладнання (залишкова вартість на кінець року 618 806 тис.грн.)
- транспортні засоби (залишкова вартість на кінець року 14 566 тис.грн.),
- інструменти, прилади, інвентар (залишкова вартість на кінець року 18 057 тис.грн.).

Сума амортизації за звітний рік склала 92 659 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 2024 рік 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

Фасування в споживчу тару bag-in-box 10л - 13512 пакетів/добу

Фасування в споживчу тару bag-in-box 20л (з об'ємом олії 15л) - 9984 пакетів/добу

Фасування в споживчу тару bag-in-box 20л (з об'ємом олії 20л) - 7920 пакетів/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 проведені роботи:

- По модернізації та ремонту Екстрак.устаткування ДеСмет потужністю 500 т - 9441 тис.грн.,
 - По модернізації та ремонту - Лінія по видуву ПЕТ тари Krones ContiformS08 у сумі 8491 тис.грн.,
 - Проведені роботи по системі рециркуляції пари на жаровнях- 467 тис.грн.,
- З цією метою підприємством протягом 2024 року витрачено кошти в сумі 58745 тис.грн.

Методом фінансування є власні кошти.

12. 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, конкуренція в галузі, часті зміни та нерегульованість базового законодавства України; підвищення цін на енергоносії.

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.

13. 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.

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 - 558 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 25 осіб, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 7 осіб, фонд оплати праці в 2024 році склав 233359,1 тис.грн, що на 39520,2 тис.грн. більше, ніж в 2023 році. 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.

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

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

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

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

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

| Вид діяльності | Номер ліцензії | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
|---|--------------------|-------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 |
| 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 | |
| Ліцензія на право зберігання пального | №16010414202400193 | 05.09.2024 | Головне управління ДПС у Полтавській області | 05.09.2029 |
| Ліцензія на провадження господарської діяльності з медичної практики | Електронна форма | 24.01.2019 | Міністерство охорони здоров'я | |
| 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) | |
| Ліцензія на право провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії у межах місць провадження господарської діяльності з виробництва електричної енергії | Електронна форма | 12.05.2021 | Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг (НКРЕКП) | |
| Спеціальний дозвіл на користування надрами (вид користування-видобування) | № 5869 | 11.11.2013 | Державна служба геології та надр України. | 11.11.2033 |
| 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 | 1 124 371 | 5 111 | 5 232 | 1 142 678 | 1 129 603 |
| будівлі та споруди | 475 662 | 463 758 | 0 | 0 | 475 662 | 463 758 |
| машини та обладнання | 644 657 | 627 469 | 0 | 0 | 644 657 | 627 469 |
| транспортні засоби | 8 809 | 14 451 | 2 835 | 2 956 | 11 644 | 17 407 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 8 439 | 18 693 | 2 276 | 2 276 | 10 715 | 20 969 |
| 2. Невиробничого призначення: | 7 195 | 6 490 | 0 | 0 | 7 195 | 6 490 |
| будівлі та споруди | 6 826 | 5 823 | 0 | 0 | 6 826 | 5 823 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 150 | 115 | 0 | 0 | 150 | 115 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 219 | 552 | 0 | 0 | 219 | 552 |
| Усього | 1 144 762 | 1 130 861 | 5 111 | 5 232 | 1 149 873 | 1 136 093 |
| 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; машини та обладнання - 10-20 років; транспортні засоби - 4-7 років; інструменти, прилади, інвентар - 5-20 років.</p> <p>На кінець звітної періоду первісна вартість основних засобів складає 2 303 871 тис.грн., ступінь зносу основних засобів дорівнює 50,92 %, ступінь використання основних засобів 100 %, сума нарахованого зносу складає - 1 173 010 т.грн.</p> <p>Зміни у вартості основних засобів зумовлені придбанням нових ОЗ, Автомобіль легковий Renault DUSTER Life 727 тис грн , Автомобіль вантажний UMZ-147.01 з гаковим навантажувачем AL 14Sta-5 249 тис грн., Масс-спектрометр з індуктивно зв'язаною плазмою NEXION 1000 -7 044 тис грн., СпектрометрFT-NIR TANGO -2 318 тис грн., Придбана та введена в експлітацію наливна машина Bag-in-box ECOFILL HT2-SW -2 940 тис грн., капітальними інвестиціями у рамках модернізації виробництва та приміщень (58 745 тис .грн. за рік), в тому числі, була проведена модернізація ОЗ, а саме: Проведені роботи по проектуванню системи рециркуляції пари на Жаровні ЦДО - 8 301 тис.грн; Ведуться роботи по INV№240032 реконструкція підстанції інв №24 ЦПП - 12 785 тис.грн.;</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 щодо вартості чистих активів

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|--|--|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | 103 991 | 165 054 |
| Статутний капітал, тис.грн | 118 737 | 118 737 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | 118 737 | 118 737 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | 87,6 | 139 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 63 | 119,6 |
| Висновок | <p>Чисті активи розраховано як сума активів за вирахуванням зобов'язань Товариства. Для розрахунку вартості чистих активів також застосовані МЕТОДИЧНІ РЕКОМЕНДАЦІЇ щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, ріш. ДКЦПФР №485 від 17.11.2004.</p> <p>За попередній період розрахункова вартість чистих активів більше статутного капіталу, що відповідає вимогам статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства". За звітний період розрахункова вартість чистих активів менша від статутного капіталу, вимоги статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства" не дотримані.</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 | 16 598 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 1 335 294 | X | X |

| | | | | |
|-----------------------------------|---|-----------|---|---|
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 1 351 892 | X | X |
|-----------------------------------|---|-----------|---|---|

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

| № з/п | Основний вид продукції | Обсяг виробництва | | | Обсяг реалізованої продукції | | |
|-------|--|--|---------------------------|---|--|---------------------------|---|
| | | у натуральній формі (фізична одиниця виміру) | у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї виробленої продукції | у натуральній формі (фізична одиниця виміру) | у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї реалізованої продукції |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Надання послуг з переробки насіння соняшнику | 211508,440 т | 416186,6 | 29 | 211508,440 т | 416186,6 | 29 |
| 2 | Надання послуг з рафінації | 126587,171 т | 202486,26 | 14,1 | 126587,171 т | 202486,26 | 14,1 |
| 3 | Надання послуг з фасування олії | 88334,608 т | 368791,73 | 25,7 | 88334,608 т | 368791,73 | 25,7 |
| 4 | Електроенергія | 67434,299 тис.кВт.год | 356051,05 | 24,8 | 67434,299 тис.кВт.год | 356051,05 | 24,8 |
| 5 | Інші послуги | - | 93003,28 | 6,4 | - | 93003,28 | 6,4 |

Інформація про собівартість реалізованої продукції

| № з/п | Склад витрат | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
|-------|----------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Матеріальні затрати | 64,2 |
| 2 | Витрати на оплату праці | 15,9 |
| 3 | Відрахування на соціальні заходи | 2,9 |
| 4 | Амортизація | 6,8 |
| 5 | Інші операційні витрати | 10,2 |

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

| | |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ" |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Публічне 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 | - |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | - |
| 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 | 63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 18.20 - Тиражування звуко-, відеозаписів і програмного забезпечення 62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа | Депозитарна діяльність Центрального депозитарія |

| | |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я | 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, м. Київ, вул. Антоновича, 51, оф. 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00002/ARM |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та телефон | (044) 498-38-15 |

| | |
|--|--|
| 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 62.02 - Консультування з питань інформатизації 62.01 - Комп'ютерне програмування |
| Вид послуг, які надає особа | Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР |

| | |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "КРОУ УКРАЇНА" |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 33833362 |
| Місцезнаходження | 04210, м. Київ, Оболонська набережна, 33 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 3681 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 13.12.2018 |
| Міжміський код та телефон | (044) 391-30-03 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування |
| Вид послуг, які надає особа | Обов'язковий аудит фінансової звітності за 2024 рік |

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 бездокументарні іменні | 1164/1/10 | 118 736 528 | 1,00 | <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</p> | немає | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | <p>акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Акціонери зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none">- дотримуватися статуту, інших внутрішніх документів Товариства;- виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства;- виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;- оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені статутом Товариства;- не | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|--|
| | | | | | розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. Акціонери Товариства можуть укласти між собою договір, за яким на акціонерів покладаються додаткові обов'язки, у тому числі обов'язок участі у загальних зборах, і передбачається відповідальність за його недотримання. | | |
|--|--|--|--|--|---|--|--|

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість, грн | Кількість акцій, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
|-------------------------|--|--|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 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 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. | д/н |
| 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. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

| Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД | Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн | Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року |
|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| 10.41 - Виробництво олії та тваринних жирів | 619355,09 | 43,1 |
| 82.92 - Пакування | 368791,73 | 25,7 |
| 35.11 - Виробництво електроенергії | 356051,05 | 24,8 |
| 80.10 - Діяльність приватних охоронних служб | 74822,15 | 5,2 |
| 46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля | 17498,91 | 1,2 |

2. Річна фінансова звітність

Річна фінансова звітність Товариства за 2024 рік, складена за міжнародними стандартами фінансової звітності у форматі XBRL, розміщена на власному вебсайті Товариства за посиланням :

<https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17750>

Річна фінансова звітність Товариства за 2024 рік, складена за міжнародними стандартами фінансової звітності в єдиному електронному форматі XBRL, розміщена на порталі СФЗ за посиланням:

https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=165294

Річна фінансова звітність Товариства за 2024 рік, складена за МСФЗ (формат pdf), розміщена на власному вебсайті Товариства за посиланням :

<https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/6152>

<https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/6149>

<https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/6150>

<https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/6151>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

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

| | | |
|---|--|--|
| 1 | Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП" |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00373907 |
| 3 | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "КРОУ УКРАЇНА" |
| 4 | Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності | 33833362 |
| 5 | Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні | |

| | | |
|----|--|---|
| | переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність | |
| 6 | Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми | 3681 23.10.2018 |
| 7 | Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | |
| 8 | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4") | 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес |
| 9 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | з 01.01.2024 по 31.12.2024 |
| 10 | Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04") | 01 - немодифікована |
| 11 | Номер та дата договору на проведення аудиту | №25/2357-F від 03.07.2025 |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту | з 03.07.2025 по 30.09.2025 |
| 13 | Дата аудиторського звіту | 30.09.2025 |
| 14 | Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства | ТОВ АК "КРОУ УКРАЇНА" Витяг зі "Звіту тим, кого наділено найвищими повноваженнями ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" за результатами аудиту річної фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2024". " 17. Питання, пов'язані з розглядом шахрайства Нам не відомо про будь-які фактичні або підозрювані інциденти, і жодні інші питання не були виявлені під час проведення нами аудиторських процедур." 30.09.2025 |

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності: ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Учасникам ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП"
Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД-КЕРНЕЛ ГРУП" (далі - Товариство), що складається зі Звіту про фінансовий стан станом на 31 грудня 2024 року, Звіту про фінансові результати, Звіту про зміни в капіталі та Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2024 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включно з Міжнародними стандартами з незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітку 2 у фінансовій звітності, в якій розкривається, що 24 лютого 2022 року російські війська почали вторгнення в Україну і на даний час відбуваються активні бойові дії. Ці події або умови разом із іншими питаннями, викладеними в Примітці 2, вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

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

- оцінку негативних наслідків продовження військової агресії;
- аналіз сценаріїв розвитку ситуації, які визначив управлінський персонал Товариства, та можливих дій у відповідь керівництва України, світової спільноти та управлінського персоналу Товариства;
- аналіз можливих змін базових показників діяльності Товариства в частині знецінення активів, падіння обсягів та маржинальності операцій.

Ми виявили, що прогнози щодо розвитку ситуації та відповідних негативних наслідків дуже складно будувати через непередбачуваність дій керівництва країни-агресора. В той же час припущення управлінського персоналу щодо найбільш ймовірних сценаріїв є доречними.

Наші обов'язки та обов'язки управлінського персоналу щодо безперервної діяльності описані у відповідних розділах цього звіту.

Ключові питання аудиту

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

Крім питань, викладених у розділі "Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності", ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті.

Інші питання

Аудит фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року, був проведений іншим аудитором, який 15 квітня 2024 року висловив немодифіковану думку щодо цієї фінансової звітності.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація, отримана на дату цього звіту аудитора - це Звіт про управління. Інша інформація, яку ми очікуємо отримати після дати цього звіту аудитора - це Річна інформація емітента цінних паперів.

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

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

Якщо на основі проведеної нами роботи стосовно іншої інформації, отриманої до дати звіту аудитора, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення або невідповідність законодавству цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Коли ми ознайомимося з Річною інформацією емітента цінних паперів, якщо ми дійдемо висновку, що вона містить суттєве викривлення, нам потрібно буде повідомити інформацію про це питання тим, кого наділено найвищими повноваженнями, та НКЦПФР.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в

сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту річної фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора, крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Закон України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність"

Відповідно до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 №2258-VIII аудиторі мають надати додаткову інформацію та запевнення.

Основні відомості про аудиторську фірму

| | |
|--|--|
| Повне найменування | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ «КРОУ УКРАЇНА» |
| Місцезнаходження | 04210, м. Київ, Оболонська набережна 33 |
| Інформація про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів | Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 3681 Суб'єкт аудиторської діяльності, який має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності Суб'єкт аудиторської діяльності, який має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес |
| Найменування органу, який призначив суб'єкта аудиторської діяльності на проведення обов'язкового аудиту | Загальні збори акціонерів |
| Дата призначення суб'єкта аудиторської діяльності | 30.06.2025 |
| Загальна тривалість виконання аудиторських завдань без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень для надання послуг з обов'язкового аудиту | 1-й рік |

Ми підтверджуємо, що думка аудитора, наведена в Звіті щодо аудиту фінансової звітності, узгоджується з додатковим звітом аудиторському комітету.

Ми не надавали неаудиторські послуги, визначені статтею 6 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність".

Ключовий партнер з аудиту та аудиторська фірма незалежні від Товариства під час проведення аудиту.

Ми не надавали інші послуги, крім послуг з обов'язкового аудиту, та послуг, що розкриті у звіті про управління або у фінансовій звітності, в період, охоплений фінансовою звітністю та під час аудиту фінансової звітності.

МСА вимагають, щоб аудитор планував та проводив аудит таким чином, щоб отримати достатню впевненість у відсутності у фінансовій звітності суттєвих викривлень. Термін "достатня впевненість" допускає деякий ризик наявності суттєвих невідповідностей грошового характеру, які можуть залишитися невиявленими; також допускається, що аудитор не може надати абсолютної гарантії точності та повноти фінансової звітності. Аудит включає вибіркочну перевірку підтвердження чисел та пояснень, що наводяться у фінансовій звітності. Умови МСА вимагають планування аудиту таким чином, щоб забезпечити достатню ймовірність того, що помилки та невідповідності, здатні суттєво вплинути на фінансову звітність, були виявлені. Однак, оскільки аудитор не буде проводити перевірку всіх операцій, здійснених суб'єктом господарювання протягом року, проведений аудит не може забезпечити повну впевненість у тому, що помилки та невідповідності, у тому числі випадки шахрайства, будуть виявлені.

Закон України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки"

Відповідно до Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 №3480-IV емітент зобов'язаний залучити аудитора, який повинен висловити свою думку щодо інформації, а також перевірити інформацію стосовно складових частин Звіту керівництва "Звіт про управління", який включає Звіт про корпоративне управління.

На нашу думку звіт адекватно відображає інформацію щодо:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента;
- порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- повноважень посадових осіб емітента.

Інші розділи звіту перевірені нами і не суперечать перевіреним нами фінансовій звітності та нашим знанням про Компанію, отриманим під час аудиту.

Вимоги до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку

Відповідно до Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку, які затверджені рішенням НКЦПФР від 22.07.2021 №555, аудитори мають надати додаткову інформацію та запевнення.

Відомості про аудиторську фірму

| | |
|--|---------------------------|
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 33833362 |
| Вебсторінка/вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності | www.crowe.com.ua |
| Дата та номер договору на проведення аудиту | №25/2357-F від 03.07.2025 |
| Дата початку та дата закінчення проведення аудиту | 03.07.2025 – 30.09.2025 |

Відомості про Товариство

| | |
|--|--|
| Повне найменування | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД-КЕРНЕЛ ГРУП» |
| Висновок щодо повного розкриття інформації про кінцевого бенефіціарного власника (у разі наявності) та структуру власності станом на дату аудиту або огляду, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом МФУ від 19 березня 2021 року №163 | На нашу думку інформація про кінцевих бенефіціарних власників та структуру власності розкрито в Примітці 1 в повному обсязі та відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом МФУ від 19 березня 2021 року №163 |
| Чи є суб'єкт господарювання контролером/учасником небанківської фінансової групи | ні |
| Чи є суб'єкт господарювання підприємством, що | ні |

становить суспільний інтерес

Материнська компанія

Дочірня компанія

Думка аудитора щодо правильності розрахунку пруденційних показників, встановлених нормативно-правовим актом НКЦПФР для відповідного виду діяльності, за звітний період (для професійних учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків)

Відповідність розміру статутного капіталу установчим документам або інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан юридичної особи

Повнота та достовірності розкриття інформації щодо складу і структури фінансових інвестицій

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому, та оцінку ступеня їх впливу

відсутня

відсутня

Товариство не здійснює розрахунок пруденційних показників, оскільки дія Положення щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками, яке затверджено Рішення НКЦПФР від 01.10.2015 № 1597, не поширюється на діяльність Товариства, тому ми не висловлюємо думку по даному питанню

Розмір статутного капіталу відповідає інформації з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань

відсутня

На нашу думку інформація про склад і структуру фінансових інвестицій адекватно розкрита в Примітці 8 у фінансовій звітності

Відсутні інші факти та обставини, які можуть суттєво вплинути на діяльність юридичної особи у майбутньому, крім питань описаних в розділі «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності» цього звіту

Партнером із завдання з аудиту, результатом якого є цей Звіт незалежного аудитора, є Олександр Коновченко.

За і від імені ТОВ АК "КРОУ УКРАЇНА"

Директор з аудиту Віталій ГАВРИШ
№ 100594 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

Партнер із завдання Олександр КОНОВЧЕНКО
№ 101572 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

м. Київ, Україна
30 вересня 2025 року

4. Твердження щодо річної інформації

Керівна особа емітента, яка здійснює управлінські функції та підписує цю річну інформацію Товариства, стверджує, що, наскільки їй відомо, річна фінансова звітність, складена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність України" (з усіма змінами), 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 разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у процесі господарської діяльності.

Від імені керівництва - Зорик Микола Володимирович, головний виконавчий директор.

Юридичні особи, які перебувають під контролем емітента - відсутні.

Консолідована фінансова звітність емітентом не складається.

5. Значні правочини та правочини із заінтересованістю

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

| № з/п | Дата прийняття рішення | URL-адреса вебсайту, на якій розміщена інформація |
|-------|------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | 10.05.2024 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5576 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5577 |

Інформація про вчинення значних правочинів

| № з/п | Дата прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину | URL-адреса вебсайту, на якій розміщена інформація | Орган управління, що прийняв рішення | Дата вчинення правочину | Ринкова вартість правочину | Предмет правочину |
|-------|---|--|---|-------------------------|----------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 12.08.2024 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5879 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5880 | Рада директорів ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" | 15.08.2024 | 685 152 | 12.08.2024 на засіданні ради директорів ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" прийнято рішення надати згоду на укладення Товариством договору купівлі-продажу електричної енергії з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Д.ТРЕЙДІНГ" (ідентифікаційний номер 42751799, адреса: 04112, м. Київ, вул. Дорогожицька, буд.3, корпус 15), за яким Товариство зобов'язується продавати, а ТОВ "Д.ТРЕЙДІНГ" зобов'язується купувати всю відпущену електричну енергію, вироблену Товариством, та здійснювати її оплату у розмірі (орієнтовно) 685 152 000,00 грн (разом з ПДВ) протягом кожного року дії Договору. |
| 2 | 26.11.2024 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/6049 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/6050 | Рада директорів ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" | 26.11.2024 | 200 000 | 26.11.2024 на засіданні ради директорів ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" прийнято рішення надати згоду на укладення Товариством договору поруки №2-1-2024/2547 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг" (ідентифікаційний номер 42751799, адреса: 04112, м. Київ, вул. Дорогожицька, буд.3, корпус 15), як Кредитором, за яким Товариство, як Поручитель зобов'язується до 31 грудня 2030 року у повному обсязі |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | <p>відповідати перед Кредитором за виконання зобов'язань Боржників- ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКА ЧОРНОМОРСЬКА ІНДУСТРІЯ", ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРИДНІПРОВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД", ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КРОПИВНИЦЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД", ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БАНДУРСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД", ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СТАРОКОСТЯНТИНІВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД" у розмірі до 200 000 000 (двісті мільйонів) грн.</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|

Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

| № з/п | Дата прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину із заінтересованістю | URL-адреса вебсайту, на якій розміщена інформація | Орган управління, що прийняв рішення | Дата вчинення правочину | Ринкова вартість правочину | Предмет правочину | Заінтересовані особи |
|-------|--|--|--------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | 08.05.2025 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16672 http://00373907.infosite.c | загальні збори акціонерів | 26.03.2024 | 500 000 | На річних загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО | Інформація щодо особи, заінтересованої у вчиненні акціонерним товариством правочину - ТОВАРИСТВО |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|
| | | om.ua/After2019Details/16673 | | | <p>ТОВАРИСТВА "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП", далі - Товариство, емітент, що проведені дистанційно 30.04.2025 (протокол №2 дистанційних річних загальних зборів акціонерів Товариства складений 08.05.2025) прийнято рішення відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити вчинений Товариством значний правочин із заінтересованістю: додаткову угоду № 2 до Договору позики № ПОЗ-5826/301-23 від 25 квітня 2023 року, укладену 26 березня 2024 року Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Агрофірма "Семереньки" (ідентифікаційний код 33486731), за якою збільшено строк</p> | <p>З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АГРОФІРМА "СЕМЕРЕНЬКИ", 42644, Сумська обл., Охтирський р-н, с. Печини, вул. Центральна, 2А, ідентифікаційний код юридичної особи 33486731; ознака заінтересованості - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АГРОФІРМА "СЕМЕРЕНЬКИ" є стороною правочину та є афілійованою особою акціонера - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - КАПІТАЛ" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 32768392), з урахуванням афілійованих осіб останнього. Характер афілійованості: Товариство та ТОВ "АГРОФІРМА "СЕМЕРЕНЬКИ" перебувають під контролем третьої особи - КЕРНЕЛ ХОЛДІНГ С.А. (юридична особа, що зареєстрована за законодавством Великого</p> |
|--|--|--|--|--|---|--|

| | | | | | | | |
|---|------------|--|---------------------------|------------|-------|--|---|
| | | | | | | повернення позики до 24.04.2024 року. | Герцогства Люксембург, реєстраційний номер В109173, місцезнаходження: Бульвар Жозеф II, 8А, L-1840 Люксембург). КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. опосередковано володіє пакетами акціями ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" та часткою у статутному капіталі ТОВ "АГРОФІРМА "СЕМЕРЕНЬКИ" у розмірах більше 50% статутних капіталів обох товариств. |
| 2 | 08.05.2025 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16672 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16673 | загальні збори акціонерів | 01.08.2024 | 1 100 | На річних загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП", далі - Товариство, емітент, що проведені дистанційно 30.04.2025 (протокол №2 дистанційних річних загальних зборів акціонерів Товариства складений 08.05.2025) прийнято рішення відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 | Інформація про особу, заінтересовану у вчиненні акціонерним товариством правочину : ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 31454383) є стороною правочину та є афілійованою особою акціонера - ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 32768392), який володіє |

| | | | | | | | |
|---|------------|--|---------------------------|------------|---------|--|---|
| | | | | | | <p>Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити вчинений Товариством правочин із заінтересованістю: Договір № ГІДР-301/204-24 укладений 01 серпня 2024 року Товариством з ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 31454383), за яким Товариство зобов'язується надати послуги з виготовлення із давальницької сировини Замовника (олії соняшникової нерафінованої невимороженої):</p> <ul style="list-style-type: none"> - готову продукцію - олію соняшкову нерафіновану невиморожену вищого та першого гатунку, - відходи - фосфатидний концентрат, на загальну суму 1 100 000,00 грн. у строк до 31.07.2025 року. | <p>принаймні 25 відсотками голосуючих акцій Товариства.</p> <p>Характер афілійованості: Товариство та ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" перебувають під контролем третьої особи - КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. (юридична особа, що зареєстрована за законодавством Великого Герцогства Люксембург, реєстраційний номер В109173, місцезнаходження: Бульвар Жозеф II, 8А, L-1840 Люксембург). КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. опосередковано володіє пакетами акціями ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" та часткою у статутному капіталі ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" у розмірах більше 50% статутних капіталів обох товариств.</p> |
| 3 | 08.05.2025 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16672 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/ | загальні збори акціонерів | 01.08.2024 | 450 000 | <p>На річних загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА</p> | <p>Інформація про особу, заінтересовану у вчиненні акціонерним товариством правочину : ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ</p> |

| | | | | | | |
|--|--|-----------------------|--|--|---|---|
| | | 16673 | | | <p>"ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП", далі - Товариство, емітент, що проведені дистанційно 30.04.2025 (протокол №2 дистанційних річних загальних зборів акціонерів Товариства складений 08.05.2025) прийнято рішення відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити вчинений Товариством значний правочин із заінтересованістю: Додаткову угоду № 1 до Договору № 5-ФАС від 29.12.2023 року, укладену 1 серпня 2024 року Товариством з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 31454383), за якою змінено формат розфасовки та погоджено, що розфасовка сировини</p> | <p>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 31454383) є стороною правочину та є афілійованою особою акціонера - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 32768392), який володіє принаймні 25 відсотками голосуючих акцій Товариства.</p> <p>Характер афілійованості: Товариство та ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" перебувають під контролем третьої особи - КЕРНЕЛ ХОЛДІНГ С.А. (юридична особа, що зареєстрована за законодавством Великого Герцогства Люксембург, реєстраційний номер В109173, місцезнаходження: Бульвар Жозеф II, 8А, L-1840 Люксембург). КЕРНЕЛ ХОЛДІНГ С.А. опосередковано володіє</p> |
|--|--|-----------------------|--|--|---|---|

| | | | | | | | |
|---|------------|--|---------------------------|------------|---------|---|--|
| | | | | | | здійснюється у пляшки ємністю 0,5 л, 0,702 л, 0,725 л, 0,75 л, 0,8 л, 0,81 л, 0,82 л, 0,825 л, 0,83 л, 0,85 л, 0,87 л, 0,9 л, 0,92 л, 0,945 л, 0,95 л, 0,97 л, 1,0 л, 2,0 л, 2,8 л, 2,9 л, 3,0 л, 4,55 л, 4,6л, 4,8 л, 4,9 л, 5,0 л, її маркування (етикування) та пакування у тару. Фасована продукція, в подальшому - "продукція", повинна відповідати вимогам ДСТУ 4492:2017 "Олія соняшникова. Технічні умови." | пакетами акціями ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" та часткою у статутному капіталі ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" у розмірах більше 50% статутних капіталів обох товариств. |
| 4 | 08.05.2025 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16672 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16673 | загальні збори акціонерів | 15.08.2024 | 700 000 | На річних загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП", далі - Товариство, емітент, що проведені дистанційно 30.04.2025 (протокол №2 дистанційних річних загальних зборів акціонерів Товариства складений 08.05.2025) прийнято рішення | Інформація про особу, заінтересовану у вчиненні акціонерним товариством правочину : ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 31454383) є стороною правочину та є афілійованою особою акціонера - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ" |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | <p>відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити вчинений Товариством значний правочин із заінтересованістю: Договір № ПНС-301/204-24 про надання послуг по прийманню, переробці насіння соняшника та видачі продуктів переробки укладений 15 серпня 2024 року Товариством з Товариством з обмеженою відповідальністю "Кернел - Трейд" (ідентифікаційний код 31454383), за яким Товариство зобов'язується надати послуги з виготовлення з давальницької сировини Замовника (насіння соняшника та соняшника високоолеїнового) шрот соняшниковий високопротеїновий тостований гранульований та/чи негранульований, ДСТУ 4638:2006,</p> | <p>(місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 32768392), який володіє принаймні 25 відсотками голосуючих акцій Товариства. Характер афілійованості: Товариство та ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" перебувають під контролем третьої особи - КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. (юридична особа, що зареєстрована за законодавством Великого Герцогства Люксембург, реєстраційний номер В109173, місцезнаходження: Бульвар Жозеф II, 8А, L-1840 Люксембург). КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. опосередковано володіє пакетами акціями ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" та часткою у статутному капіталі ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" у розмірах більше 50% статутних капіталів обох товариств.</p> |
|--|--|--|--|--|--|---|

| | | | | | | | |
|---|------------|---|----------------|------------|---------|--|-----------------------|
| | | | | | | <p>лушпиння соняшникове пресоване гранульоване, ДСТУ 7124:2009, лушпиння соняшнику, ДСТУ 7123:2009, фуз олійний, ДСТУ 4535:2006, фуз олійний нестандартний, концентрат фосфатидний соняшниковий харчовий та/чи кормовий СОУ15.4-37-212:2004 Концентрати фосфатидні. Технічні умови., відходи після очищення насіння соняшнику, гідратаційний осад фосфатидну емульсію, шлам жироловллювачів, також з насіння соняшнику олію соняшникову нерафіновану (ДСТУ 4492:2017) та з соняшника високоолеїнового олію соняшникову високоолеїнову нерафіновану (ДСТУ 9127:2021) на загальну суму 700 000 000,00 грн. у строк до 31.08.2025 року.</p> | |
| 5 | 08.05.2025 | http://00373907.infosite.c | загальні збори | 01.07.2024 | 550 000 | На річних загальних | Інформація про особу, |

| | | | | | | | |
|--|--|---|------------|--|--|---|---|
| | | om.ua/After2019Details/16672 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16673 | акціонерів | | | <p>зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП", далі - Товариство, емітент, що проведені дистанційно 30.04.2025 (протокол №2 дистанційних річних загальних зборів акціонерів Товариства складений 08.05.2025) прийнято рішення відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити вчинений Товариством значний правочин із заінтересованістю: Додаткову угоду №2 від 01.07.2024 р. до Договору №8 - ПСП про надання послуг по прийманню, переробці насіння соняшника та видачі продуктів переробки від 18 серпня 2023 року укладену Товариством з ТОВАРИСТВОМ З</p> | <p>заінтересовану у вчиненні акціонерним товариством правочину : ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 31454383) є стороною правочину та є афілійованою особою акціонера - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 32768392), який володіє принаймні 25 відсотками голосуючих акцій Товариства.</p> <p>Характер афілійованості: Товариство та ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" перебувають під контролем третьої особи - КЕРНЕЛ ХОЛДІНГ С.А. (юридична особа, що зареєстрована за законодавством Великого Герцогства Люксембург, реєстраційний номер В109173, місцезнаходження: Бульвар</p> |
|--|--|---|------------|--|--|---|---|

| | | | | | | | |
|---|------------|--|---------------------------|------------|---------|---|--|
| | | | | | | ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 31454383), за якою збільшено суму Договору до 550 000 000 грн. | Жозеф II, 8А, L-1840 Люксембург). КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. опосередковано володіє пакетами акціями ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" та часткою у статутному капіталі ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" у розмірах більше 50% статутних капіталів обох товариств. |
| 6 | 08.05.2025 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16672 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16673 | загальні збори акціонерів | 24.12.2024 | 600 000 | На річних загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП", далі - Товариство, емітент, що проведені дистанційно 30.04.2025 (протокол №2 дистанційних річних загальних зборів акціонерів Товариства складений 08.05.2025) прийнято рішення відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити вчинений Товариством значний | Інформація про особу, заінтересовану у вчиненні акціонерним товариством правочину : ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 31454383) є стороною правочину та є афілійованою особою акціонера - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 32768392), який володіє принаймні 25 відсотками голосуючих акцій |

| | | | | | | | |
|---|------------|--|---------------------------|------------|---------|--|---|
| | | | | | | <p>правочин із заінтересованістю: Договір № 6 -ФАС укладений 24 грудня 2024 року укладений Товариством з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 31454383), за яким Товариство зобов'язується надати послуги з розфасовки сировини у пляшки ємністю 0,5 л, 0,702 л, 0,725 л, 0,75 л, 0,8 л, 0,81 л, 0,82 л, 0,825 л, 0,83 л, 0,85 л, 0,87 л, 0,9 л, 0,92 л, 0,945 л, 0,95 л, 0,97 л, 1,0 л, 2,0 л, 2,8 л, 2,9 л, 3,0 л, 4,55 л, 4,6 л, 4,8 л, 4,9 л, 5,0 л, 15,0 л, її маркування (етикування) та пакування на загальну суму 600 000 000,00 грн. у строк до 31.12.2025 року.</p> | <p>Товариства. Характер афілійованості: Товариство та ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" перебувають під контролем третьої особи - КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. (юридична особа, що зареєстрована за законодавством Великого Герцогства Люксембург, реєстраційний номер В109173, місцезнаходження: Бульвар Жозеф II, 8А, L-1840 Люксембург). КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. опосередковано володіє пакетами акціями ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" та часткою у статутному капіталі ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" у розмірах більше 50% статутних капіталів обох товариств.</p> |
| 7 | 08.05.2025 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16672 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16673 | загальні збори акціонерів | 24.12.2024 | 300 000 | <p>На річних загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙ</p> | <p>Інформація про особу, заінтересовану у вчиненні акціонерним товариством правочину : ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД"</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | <p>НИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП", далі - Товариство, емітент, що проведені дистанційно 30.04.2025 (протокол №2 дистанційних річних загальних зборів акціонерів Товариства складений 08.05.2025) прийнято рішення відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити вчинений Товариством значний правочин із заінтересованістю: Договір № 6 -РАФ укладений 24 грудня 2024 року укладений Товариством з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 31454383), за яким Товариство зобов'язується надати послуги з виготовити із давальницької сировини Замовника (олія соняшникова нерафінована у</p> | <p>(місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 31454383) є стороною правочину та є афілійованою особою акціонера - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 32768392), який володіє принаймні 25 відсотками голосуючих акцій Товариства.</p> <p>Характер афілійованості: Товариство та ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" перебувають під контролем третьої особи - КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. (юридична особа, що зареєстрована за законодавством Великого Герцогства Люксембург, реєстраційний номер В109173, місцезнаходження: Бульвар Жозеф II, 8А, L-1840 Люксембург). КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. опосередковано володіє пакетами акціями ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" та</p> |
|--|--|--|--|--|--|---|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|---|
| | | | | | <p>відповідності до ДСТУ 4492:2017 "Олія соняшникова. Технічні умови."; олія соняшникова високоолеїнова нерафінована відповідно до нормативних вимог ДСТУ 9127:2021 "Олія соняшникова високоолеїнова. Технічні умови"), готову продукцію (олію соняшникову рафіновану дезодоровану виморожену марки П у відповідності до ДСТУ 4492:2017 "Олія соняшникова. Технічні умови."; олію соняшникову високоолеїнову рафіновану дезодоровану виморожену Марки П відповідно до нормативних вимог ДСТУ 9127:2021 "Олія соняшникова високоолеїнова. Технічні умови"), а також своєчасно повернути Замовнику відходи (жирні кислоти, сапсток) на загальну</p> | <p>часткою у статутному капіталі ТОВ "КЕРНЕЛ-ТРЕЙД" у розмірах більше 50% статутних капіталів обох товариств.</p> |
|--|--|--|--|--|---|---|

| | | | | | | | |
|---|------------|--|---------------------------|------------|---------|---|--|
| | | | | | | суму 300 000 000,00 грн. у строк до 31.12.2025 року. | |
| 8 | 08.05.2025 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16672 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/16673 | загальні збори акціонерів | 02.04.2024 | 599 000 | <p>На річних загальних зборах акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД - КЕРНЕЛ ГРУП", далі - Товариство, емітент, що проведені дистанційно 30.04.2025 (протокол №2 дистанційних річних загальних зборів акціонерів Товариства складений 08.05.2025) прийнято рішення відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити вчинений Товариством значний правочин із заінтересованістю: Договір короткострокової позики №ПОЗ-534/301-24 від 02.04.2024 року, укладений Товариством з СІЛЬСЬКОГОСПОДАР</p> | <p>Інформація щодо особи, заінтересованої у вчиненні акціонерним товариством правочину - Сільськогосподарське товариство з обмеженою відповідальністю "Придніпровський край", 19700, Черкаська обл., м. Золотоноша, вул.Героїв Маріуполя, буд. 52/3, ідентифікаційний код юридичної особи 25207363; ознака заінтересованості - СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКЕ ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРИДНІПРОВСЬКИЙ КРАЙ" є стороною правочину та є афілійованою особою акціонера - ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - КАПІТАЛ" (місцезнаходження: 01001, м. Київ, провулок Шевченка Тараса, 3, ідентифікаційний код юридичної особи 32768392). Характер афілійованості: Товариство та СТОВ "ПРИДНІПРОВСЬКИЙ</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|
| | | | | | <p>СЬКИМ ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРИДНІПРОВСЬКИЙ КРАЙ" (ідентифікаційний код 25207363), за яким СТОВ "ПРИДНІПРОВСЬКИЙ КРАЙ" зобов'язується надати Товариству короткострокову поворотну безвідсоткову позику у розмірі до 599 000 000,00 грн, а Товариство зобов'язується прийняти позику, використати її на власний розсуд та повернути у тому ж обсязі у строк до 31.03.2025 року.</p> | <p>КРАЙ" перебувають під контролем третьої особи - КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. (юридична особа, що зареєстрована за законодавством Великого Герцогства Люксембург, реєстраційний номер В109173, місцезнаходження: Бульвар Жозеф II, 8А, L-1840 Люксембург). КЕРНЕЛ ХОЛДИНГ С.А. опосередковано володіє пакетами акціями ПРАТ "ПОЕЗ-КЕРНЕЛ ГРУП" та часткою у статутному капіталі СТОВ "ПРИДНІПРОВСЬКИЙ КРАЙ" у розмірах більше 50% статутних капіталів обох товариств.</p> |
|--|--|--|--|--|---|--|

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Шановні акціонери та інші стейкхолдери !

Від імені ради директорів щиро вдячні Вам за співпрацю та підтримку протягом 2024 року. Попри виклики воєнного стану, завдяки спільній підтримці з Вашого боку, Товариство забезпечило безперервну діяльність і досягнення запланованих показників у господарській діяльності.

Цей звіт керівництва ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП", 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.

Голова ради директорів Пугач Юрій Володимирович

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

Шановні акціонери та інші стейкхолдери !

Дякуємо Вам за підтримку протягом 2024 року.

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.

Головний виконавчий директор Зорик Микола Володимирович

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Приватне акціонерне товариство "Полтавський олійноекстракційний завод - Кернел Груп" (ідентифікаційний код згідно ЄДРПОУ 00373907) є новим найменуванням Закритого акціонерного товариства "Полтавський олійноекстракційний завод - Кернел Груп" (ідентифікаційний код згідно ЄДРПОУ 00373907) внаслідок визначення типу акціонерного товариства згідно з вимогами законодавства - тип товариства визначено як приватне акціонерне товариство за рішенням загальних зборів акціонерів від 23.04.2010 року (протокол від 23.04.2010 р. № б/н) у зв'язку з приведенням діяльності Закритого акціонерного товариства "Полтавський олійноекстракційний завод - Кернел Груп" у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

Закрите акціонерне товариство "Соняшник", державну реєстрацію якого проведено Виконавчим комітетом Полтавської міської Ради народних депутатів (розпорядження від 09.09.1993 року № 1035-р, реєстраційний номер запису 809) було створене за рішенням установчих зборів засновників (протокол від 06.09.1993 р. № 1) в процесі приватизації державного підприємства.

В звітному 2024 році Товариством прийняте рішення про зміну структури управління. Відповідно до рішення дистанційних річних загальних зборів акціонерів, які відбулись 30.04.2024 (протокол №2 дистанційних річних загальних зборів від 10.05.2024) змінено структуру управління Товариства на однорівневу (згідно ст. 4 ЗУ "Про акціонерні товариства" за однорівневої структури управління до органів акціонерного товариства застосовуються положення розділу VIII ЗУ "Про акціонерні товариства"); скасовано органи управління Товариства, а саме: наглядову раду та одноосібний виконавчий орган - директор; створено колегіальний виконавчий орган Товариства - раду директорів; затверджено, що органами управління Товариством є загальні збори акціонерів та рада директорів.

Товариство планує здійснювати господарську діяльність відповідно до мети та предмету діяльності, визначених статутом товариства; зберегти і в подальшому збільшити обсяги виробництва за рахунок збереження лідерської позиції у галузі виробництва соняшникової олії.

Перспективи подальшого розвитку емітента залежать від прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища, а саме: ефективної фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо.

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 звітного 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. 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 радою директорів 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 сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Фінансові інструменти товариства включають грошові кошти та їх еквіваленти, дебіторську та кредиторську заборгованість. Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності.

Основні ризики, властиві фінансовим інструментам, включають: ринковий ризик, ризик ліквідності та

кредитний ризик. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із цих ризиків. Для діяльності товариства, в основному, характерні фінансові ризики у результаті ринкових змін курсів обміну валют та відсоткових ставок.

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що товариство не зможе погасити свої зобов'язання на момент їх погашення. Завданням керівництва є підтримання балансу між безперервним фінансуванням і гнучкістю у використанні умов кредитування.

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

Відповідно до планів товариства, його потреби в обігових коштах задовольняються за рахунок надходження грошових коштів від операційної діяльності.

Товариство залучає кредитні ресурси. Надходжень від операційної діяльності не достатньо для своєчасного погашення зобов'язань, пов'язаних з інвестиційною діяльністю товариства.

Кредитний ризик являє собою ризик того, що товариство понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконують свої зобов'язання за фінансовим інструментом або договором з контрагентом.

Фінансові інструменти, які потенційно наражають товариство на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгову 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.

Окрім того, керівництво проводить додаткову процедуру моніторингу фінансової інформації про клієнтів на щоквартальній основі.

Інші ризики відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку.

Управління капіталом. Політика управління капіталом направлена на забезпечення і підтримання оптимальної структури капіталу для скорочення загальних витрат на капітал, які виникають, та гнучкості у питаннях доступу до ринків капіталу.

Керівництво здійснює регулярний моніторинг структури капіталу і може вносити коригування у політику та цілі управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або своєї стратегії розвитку.

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 | Мета визначена в статуті Товариства, зокрема, 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 | так | Відповідно до вимог законодавства |
| Права міноритарних акціонерів | так | Відповідно до вимог законодавства |
| 1) загальні збори акціонерів | | |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформуванати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | 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 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 звітнього 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 ради директорів, 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 голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів | так | Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів. |
| 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 | так | 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 ради директорів. |

| | | |
|--|-----|---|
| свої погляди до уваги 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 в звітному році. |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію | так | 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 в звітному році. |
| 4. Виконавчий орган | | |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради | ні | Наглядова рада відсутня. 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 | ні | Наглядова рада відсутня. Розгляд звіту ради директорів та прийняття рішення за результатами такого розгляду відповідно до статуту є виключною компетенцією загальних зборів акціонерів. |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи | ні | Наглядова рада відсутня. Рада директорів підзвітна загальним зборам. |

| | | |
|--|-----|--|
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради | ні | Наглядова рада відсутня. Головний виконавчий директор інформує раду директорів про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями. |
| 5. Рада директорів | | |
| Звіт ради директорів містить оцінку її діяльності, інформацію про внутрішню структуру, процедури, що застосовуються при прийнятті радою директорів рішень, у тому числі інформацію про вплив діяльності ради директорів на фінансово-господарську діяльність особи | так | Звіт ради директорів містить оцінку її діяльності, інформацію про внутрішню структуру, процедури, що застосовуються при прийнятті радою директорів рішень, у тому числі інформацію про вплив діяльності ради директорів на фінансово-господарську діяльність особи |
| До складу ради директорів входять невиконавчі директори, більшість із яких становлять незалежні директори | ні | До складу ради директорів входять два невиконавчих директора, які не є незалежними директорами. |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу ради директорів | ні | Станом на звітну дату до складу ради директорів обрано чоловіків. |
| Посада керівника (головного виконавчого директора) особи та голови ради директорів відокремлені | так | Посади головного виконавчого директора Товариства та голови ради директорів відокремлені. |
| Права та обов'язки виконавчих директорів та невиконавчих директорів, а також невиконавчих директорів між собою чітко розподілені згідно з внутрішніми документами особами | так | Права та обов'язки виконавчих директорів та невиконавчих директорів, а також невиконавчих директорів між собою чітко розподілені згідно з статутом і законом. |
| Рада директорів утворила комітети з питань призначень, винагороди, аудиту, компетенція та порядок діяльності яких визначаються внутрішніми положеннями та більшість у яких становлять невиконавчі директори | ні | Рада директорів не утворювала комітети. |
| Більшість у складі комітетів з питань призначень, винагороди, аудиту становлять незалежні невиконавчі директори | ні | Рада директорів не утворювала комітети. |
| 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. |

| | | |
|---|-----|---|
| 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 ради директорів за підготовкою 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" | так | Система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту" створена. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | ні | Рада директорів відповідно до своєї компетенції приймає рішення про запровадження в Товаристві посади внутрішнього аудитора (створення підрозділу внутрішнього аудиту), призначення на посаду та звільнення з посади внутрішнього аудитора (керівника підрозділу внутрішнього аудиту; затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором) встановлення розміру їх винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат. Проводить конкурс з відбору суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Товариства, та рекомендує загальним зборам акціонерів призначити суб'єкта аудиторської діяльності відповідно до вимог статті 29 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність". |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів) | ні | Функція комплаєнс та ризик-менеджменту відсутня. |

| | | |
|---|----|---|
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками | ні | Політика з 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. |
| 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 ради директорів 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 ради директорів 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: 2 (2)

| | |
|--------------------------|--|
| Дата проведення | 26.02.2024 |
| Спосіб проведення | очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | наглядова рада |

Питання порядку денного та прийнятті рішення:

ПОРЯДОК ДЕННИЙ позачергових загальних зборів:

1. Затвердження регламенту роботи Загальних зборів.
2. Призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2022 та 2023 роки.

З першого питання порядку денного: "Затвердження регламенту роботи Загальних зборів"

Вирішили:

Затвердити наступний регламент роботи цих Загальних зборів:

1. У Загальних зборах можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, складеного станом на 23 годину 21.02.2024 року, або їх представники, які зареєструвались для участі в цих позачергових Загальних зборах.
2. Реєстрація акціонерів (їх представників) проводиться на підставі переліку акціонерів, які 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 Загальних зборах, а також перевірки повноважень представників акціонерів, які підписали бюлетені. Всі акціонери, що вказані у переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеного у порядку встановленому законодавством про депозитарну систему, та 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 15 лютого 2024 року (дата розміщення бюлетеню на сайті).
6. Датою закінчення голосування акціонерів є 26 лютого 2024 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 Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №236 від 06 березня 2023 року, з усіма змінами.

З другого питання порядку денного: "Призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2022 та 2023 роки."

Вирішили:

Призначити суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2022 та 2023 роки ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ" (ідентифікаційний код 33304128).

ПРОТОКОЛ №1 дистанційних позачергових Загальних зборів акціонерів від 01.03.2024.

URL-адреса протоколу

<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5189>

| | |
|--------------------------|--|
| загальних зборів: | |
|--------------------------|--|

| | |
|--------------------------|--|
| Дата проведення | 30.04.2024 |
| Спосіб проведення | очне голосування електронне голосування X опитування (дистанційно) |
| Суб'єкт скликання | наглядова рада |

Питання порядку денного та прийняті рішення:

ПОРЯДОК ДЕННИЙ РІЧНИХ ЗАГАЛЬНИХ ЗБОРІВ:

1. Затвердження регламенту роботи Загальних зборів.
2. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік та затвердження порядку розподілу прибутку Товариства.
3. Розгляд звіту наглядової ради, прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту.
4. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту (щодо фінансової звітності за 2022 рік).
5. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту (щодо фінансової звітності за 2023 рік).
6. Подальше (наступне) схвалення вчинених Товариством значних правочинів із заінтересованістю.
7. Попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів.
8. Прийняття рішення про зміну структури управління Товариства.
9. Внесення змін до статуту Товариства та затвердження нової редакції статуту Товариства.
10. Затвердження положення про раду директорів Товариства.
11. Припинення повноважень членів наглядової ради Товариства.
12. Припинення повноважень директора Товариства.
13. Обрання членів ради директорів Товариства (виконавчих та невиконавчих директорів).
14. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами ради директорів (невиконавчими директорами), встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами ради директорів (невиконавчими директорами) Товариства.
15. Обрання (призначення) головного виконавчого директора Товариства.
16. Затвердження умов трудового договору (контракту), що укладатиметься з головним виконавчим директором, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання трудового договору (контракту) з головним виконавчим директором.
17. Покладення функцій аудиторського комітету на раду директорів Товариства.

З першого питання порядку денного: "Затвердження регламенту роботи Загальних зборів" вирішили:

Затвердити наступний регламент роботи цих Загальних зборів:

1. У Загальних зборах можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, складеного станом на 25 квітня 2024 року, або їх представники, які зареєструвались для участі в цих річних Загальних зборах.
2. Реєстрація акціонерів (їх представників) проводиться на підставі переліку акціонерів, які 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 Загальних зборах, а також перевірки повноважень представників акціонерів, які підписали бюлетені. Всі акціонери, що вказані у переліку акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складеного у порядку встановленому законодавством про депозитарну систему, та 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 19 квітня 2024 року (дата розміщення бюлетеню на сайті).
6. Датою закінчення голосування акціонерів є 30 квітня 2024 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 Порядку скликання та проведення дистанційних загальних зборів акціонерів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №236 від 06 березня 2023 року, з усіма змінами.

З другого питання порядку денного: "Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік та затвердження порядку розподілу прибутку Товариства" вирішили:

1. Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства (річну фінансову звітність) за 2023 рік.
2. Прибуток, отриманий Товариством за результатами фінансово-господарської діяльності за 2023 рік, у розмірі 27 016 тис. грн., залишити нерозподіленим.

З третього питання порядку денного: "Розгляд звіту наглядової ради, прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту" вирішили:

Прийняти до відома та затвердити звіт наглядової ради Товариства про результати діяльності у 2023 році.

З четвертого питання порядку денного: "Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту (щодо фінансової звітності за 2022 рік)" вирішили :

1. Прийняти до відома висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності **ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ"** (ідентифікаційний код 33304128) за результатами проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2022 рік.
2. Органам управління Товариства врахувати в роботі висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності **ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ"** (ідентифікаційний код 33304128) за результатами проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2022 рік.

З п'ятого питання порядку денного: "Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту (щодо фінансової звітності за 2023 рік)" вирішили :

1. Прийняти до відома висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності

ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ" (ідентифікаційний код 33304128) за результатами проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2023 рік.

2. Органам управління Товариства врахувати в роботі висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ" (ідентифікаційний код 33304128) за результатами проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності за 2023 рік.

З шостого питання порядку денного: "Подальше (наступне) схвалення вчинених Товариством значних правочинів із заінтересованістю" вирішили :

Вирішили:

Відповідно до статті 241 Цивільного кодексу України та статті 108 Закону України "Про акціонерні товариства" схвалити вчинені Товариством такі значні правочини із заінтересованістю:

- Договір короткострокової позики № ПОЗ - 5826/301-23_ від 25 квітня 2023 року укладений між Товариством та Товариством з обмеженою відповідальністю "Агрофірма "Семереньки" (ідентифікаційний код 33486731), за яким Товариство зобов'язується прийняти від ТОВ "Агрофірма "Семереньки" короткострокову поворотну безвідсоткову позику у розмірі 500 000 000,00 грн, використати її на власний розсуд та повернути у тому ж обсязі у строк до 31.03.2024 року;

- Додаткову угоду № 1 від 22.12.2023 року до Договору короткострокової позики № ПОЗ - 5826/301-23_ від 25 квітня 2023 року, укладену між Товариством та Товариством з обмеженою відповідальністю "Агрофірма "Семереньки" (ідентифікаційний код 33486731), за якою сторони домовилися внести зміни до Договору короткострокової позики № ПОЗ - 5826/301-23_ від 25 квітня 2023 року, а саме змінити розмір короткострокової поворотної безвідсоткової позики, яку Товариство зобов'язується прийняти від ТОВ "Агрофірма "Семереньки", на 600 000 000,00 грн;

- Договір № 8 - ПСП про надання послуг по прийманню, переробці насіння соняшника та видачі продуктів переробки від 18.08.2023 року, укладений між Товариством та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 31454383), за яким ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" доручає Товариству прийняти та виготовити із давальницької сировини ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" загальною кількістю 537 000 тон з насіння соняшника олію соняшникову нерафіновану (ДСТУ 4492:2017), з соняшника високоолеїнового олію соняшникову високоолеїнову нерафіновану (ДСТУ 9127:2021), шрот соняшниковий високопротеїновий тостований негранульований та/чи гранульований, ДСТУ 4638:2006 (згідно з фактичним виходом), лушпиння соняшникове пресоване гранульоване, ДСТУ 7124:2009 (згідно з фактичним виходом), лушпиння соняшнику гранульоване, ДСТУ 7123:2009 (згідно з фактичним виходом), Лушпиння соняшнику, ДСТУ 7123:2009, концентрат фосфатидний (СОУ15.4-37-212:2004); фуз олійний, ДСТУ 4535:2006 (згідно з фактичним виходом), відходи після очищення насіння соняшнику, гідратаційний осад фосфатидну емульсію, шлам жировловлювачів;

- Договір № 5 - РАФ про надання платних послуг по прийманню, переробці насіння соняшника та видачі продуктів переробки від 29.12.2023 року, укладений між Товариством та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 31454383), за яким ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" доручає Товариству прийняти та виготовити із давальницької сировини ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" загальною кількістю 137 000 тон готову продукцію, попутну продукцію та відходи: олію соняшникову нерафіновану, шрот соняшниковий тостований гранульований та /чи негранульований,

концентрат фосфатидний харчовий та /чи кормовий, лушпиння соняшникове пресоване гранульоване, лушпиння соняшнику, фуз олійний, відходи після очищення насіння соняшнику, гідратаційний осад фосфатидну емульсію, шлам жиру вловлювачів;

- Договір № 5 - ВИМ про надання платних послуг по прийманню, переробці насіння соняшника та видачі продуктів переробки від 29.12.2023 року, укладений між Товариством та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 31454383), за яким ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" доручає Товариству прийняти та виготовити із давальницької сировини ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" сировину (олія соняшникова нерафінована невиморожена (пресова) та олія соняшникову нерафіновану холодного пресування невиморожена), загальною кількістю 20 000 тон готову продукцію (олія соняшникову нерафіновану виморожену (пресову) та олія соняшникова нерафінована холодного пресування виморожена);

- Договір № 5 -ФАС про надання платних послуг по розфасовці сировини у пляшки, її маркування (етикування) та пакування у тару від 29.12.2023 року, укладений між Товариством та ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний код 31454383), за яким ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" замовляє Товариству здійснити розфасовку сировини у пляшки ємністю 0,5 л, 0,702 л, 0,725 л, 0,75 л, 0,8 л, 0,81 л, 0,82 л, 0,825 л, 0,83 л, 0,85 л, 0,87 л, 0,9 л, 0,92 л, 0,945 л, 0,95 л, 1,0 л, 2,0 л, 2,8 л, 2,9 л, 3,0 л, 4,55 л, 4,6 л, 4,8 л, 4,9 л, 5,0 л, її маркування (етикування) та пакування у тару.

З сьомого питання порядку денного: "Попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів" вирішили :

Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством у строк до 30 квітня 2025 року (включно), за умови попереднього погодження таких правочинів радою директорів 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.

З восьмого питання порядку денного: "Прийняття рішення про зміну структури управління Товариства" вирішили :

1. Змінити структуру управління Товариства на однорівневу (згідно ст. 4 ЗУ "Про акціонерні товариства" за однорівневої структури управління до органів акціонерного товариства застосовуються положення розділу VIII ЗУ "Про акціонерні товариства".).
2. Скасувати органи управління Товариства, а саме: наглядову раду та одноосібний виконавчий орган - директор.
3. Створити колегіальний виконавчий орган Товариства - раду директорів.
4. Затвердити, що органами управління Товариством є загальні збори акціонерів та рада директорів.

З дев'ятого питання порядку денного: "Внесення змін до статуту Товариства та затвердження нової редакції статуту Товариства" вирішили:

1. Внести зміни до статуту Товариства. Статут Товариства затвердити в новій редакції.
2. Уповноважити Головуючого (Голову) Загальних зборів Семіду Наталію Миколаївну та Секретаря Загальних зборів Суганяк Аліну Олександрівну підписати статут Товариства в новій редакції.
3. Доручити директору/головному виконавчому директору Товариства здійснити всі необхідні

дії для забезпечення проведення державної реєстрації змін до установчих документів відповідно до вимог чинного законодавства, з правом видачі довіреності.

З десятого питання порядку денного: "Затвердження положення про раду директорів Товариства" рішення не прийнято.

З одинадцятого питання порядку денного: "Припинення повноважень членів наглядової ради Товариства" вирішили :

Припинити повноваження членів наглядової ради Товариства:

- 1) Пугача Юрія Володимировича (представника акціонера ТОВ "Кернел-Капітал");
- 2) Врабеля Михайла Олександровича (представника акціонера ТОВ "Кернел-Капітал");
- 3) Семіди Наталії Миколаївни (представника акціонера ТОВ "Кернел-Капітал").

З дванадцятого питання порядку денного: "Припинення повноважень директора Товариства" вирішили :

1. Припинити повноваження директора Товариства Ніколаєва Євгена Віталійовича з дати прийняття цього рішення Загальними зборами.
2. Розірвати з Ніколаєвим Євгеном Віталійовичем, як із директором Товариства, трудовий контракт від 24.05.2023 року, а також уповноважити Головуючого (Голову) Загальних зборів Семіду Наталію Миколаївну підписати з Ніколаєвим Євгеном Віталійовичем угоду про розірвання трудового контракту від імені Товариства.

З тринадцятого питання порядку денного: "Обрання членів ради директорів Товариства (виконавчих та невиконавчих директорів)" вирішили :

Обрати членами ради директорів Товариства:

- 1) Ніколаєва Євгена Віталійовича (виконавчий директор);
- 2) Пугача Юрія Володимировича (невиконавчий директор);
- 3) Сиромолота Валерія Миколайовича (невиконавчий директор).

З чотирнадцятого питання порядку денного: "Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами ради директорів (невиконавчими директорами), встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами ради директорів (невиконавчими директорами) Товариства" вирішили :

1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами ради директорів (невиконавчими директорами) Товариства (згідно з запропонованими проектами).
2. Встановити, що невиконавчі директори ради директорів Товариства виконують свої обов'язки на безоплатній основі.
3. Обрати Головуючого (Голову) Загальних зборів Семіду Наталію Миколаївну уповноваженою особою на підписання цивільно-правових договорів, з членами ради директорів (невиконавчими директорами) Товариства.

З п'ятнадцятого питання порядку денного: "Обрання (призначення) головного виконавчого директора Товариства" вирішили :

1. Обрати (призначити) Ніколаєва Євгена Віталійовича на посаду головного виконавчого директора Товариства шляхом переведення його з посади директора Товариства з дати прийняття цього рішення Загальними зборами.
2. Затвердити, що назви посад "головний виконавчий директор" та "директор головний виконавчий" є тотожними та можуть використовуватись у документах Товариства в обох

варіантах.

З шістнадцятого питання порядку денного: "Затвердження умов трудового договору (контракту), що укладатиметься з головним виконавчим директором, встановлення розміру його винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання трудового договору (контракту) з головним виконавчим директором" вирішили :

Вирішили:

1. Затвердити умови трудового договору (контракту), що укладатиметься з головним виконавчим директором Товариства Ніколаєвим Євгеном Віталійовичем (згідно з запропонованим проектом) на строк з дати прийняття цього рішення Загальними зборами по 30.06.2025 року.
2. Встановити, що головний виконавчий директор Товариства Ніколаєв Євген Віталійович отримує винагороду у розмірі згідно з штатним розписом.
3. Обрати Головуючого (Голову) Загальних зборів Семіду Наталію Миколаївну уповноваженою особою на підписання трудового договору (контракту) з головним виконавчим директором Товариства Ніколаєвим Євгеном Віталійовичем.

З сімнадцятого питання порядку денного: "Покладення функцій аудиторського комітету на раду директорів Товариства" вирішили :

Покласти виконання функцій аудиторського комітету Товариства, які визначені Законом України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", на раду директорів Товариства.

ПРОТОКОЛ №2 дистанційних річних Загальних зборів акціонерів від 10.0.2024.

URL-адреса протоколу загальних зборів:

<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5580>

Частина 4. Рада

Персональний склад ради та її комітетів

| Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступник голови ради | Голова / член комітету ради | | |
|--|--------|------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | Назва комітету - 1 | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Пугач Юрій Володимирович, голова наглядової ради (01.01.2024-09.05.2024), голова ради директорів (10.05.2024-31.12.2024) | | | Х | | | |
| Семіда Наталія Миколаївна, член наглядової ради (01.01.2024-09.05.2024) | | | | | | |
| Врабель Михайло | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| Олександрович, член наглядової ради (01.01.2024-09.05.2024) | | | | | | |
| Ніколаєв Євген Віталійович, член ради директорів, головний виконавчий директор (10.05.2024-31.12.2024) | | | | | | |
| Сиромолот Валерій Миколайович, член ради директорів, невиконавчий директор (10.05.2024-31.12.2024) | | | | | | |

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

| | |
|---|--|
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 19 |
| з них очних: | 19 |
| з них заочних: | 0 |
| Опис ключових рішень ради: | <p>Дати засідань наглядової ради та опис прийнятих рішень:</p> <p>08.01.2024 Вирішили провести конкурс з відбору суб'єктів аудиторської діяльності (щонайменше двох), які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства за 2022 та 2023 роки; встановити, що проведення відповідного конкурсу буде відбуватися на підставі Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства, що був затверджений протоколом №3 засідання наглядової ради від 15.03.2021 року.</p> <p>18.01.2024 Вирішили обрати Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" депозитарною установою, яка надаватиме Товариству додаткові депозитарні послуги, затвердити умови Додаткової угоди до Договору про обслуговування випусків цінних паперів (щодо надання послуг із проведення дистанційних загальних зборів), та встановити розмір оплати його послуг 10 000,00 грн без ПДВ щодо надання послуг із проведення дистанційних позачергових Загальних зборів Товариства.</p> <p>05.02.2024 Вирішили: 1) розглянувши Звіт про висновки процедури відбору допустити до участі у конкурсі пропозиції наступних суб'єктів аудиторської діяльності: ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "КРОУ УКРАЇНА"; ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БДО"; ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ"; 2) визнати переможцем конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності цього підприємства: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ" (код ЄДРПОУ 33304128); 3) рекомендувати загальним зборам акціонерів товариства призначити ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ</p> |

"АУДИТОРСЬКА ФІРМА "КВОЛІТІ АУДИТ" (код ЄДРПОУ 33304128), суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства за 2022 та 2023 роки.

05.02.2024 Розглянули і вирішили комплекс питань, пов'язаних із скликанням та проведенням позачергових загальних зборів акціонерів, зокрема, визначили дату проведення - 26 лютого 2024 року, спосіб проведення - дистанційно, затвердили порядок денний і проекти рішень з питань порядку денного, обрали членів реєстраційної та лічильної комісії, головуючого та секретаря загальних зборів, затвердили повідомлення про проведення загальних зборів.

07.02.2024 Вирішили затвердити форму та текст бюлетеня для голосування на загальних зборах, які відбудуться 26 лютого 2024 року.

23.02.2024 Вирішили надати згоду Товариству виступити майновим поручителем та передати в заставу АТ "КОМІНБАНК", належні Товариству на праві власності, транспортні засоби (16 одиниць) в якості забезпечення зобов'язань СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКОГО ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГОВТВА" (ідентифікаційний код 13952156) перед Заставодержателем, що впливають з умов Генерального кредитного договору, що буде між ними укладений.

13.03.2024 Вирішили схвалити, у відповідності до статті 241 Цивільного кодексу України, вчинений Товариством договір поставки № 07082023 від 07 серпня 2023 року, укладений з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КОММАШ ГРУП" (ідентифікаційний код 42601903), за яким товариство придбає вантажний автомобіль на суму 8 400 000,00 грн (вісім мільйонів чотириста тисяч гривень 00 копійок) з урахуванням податку на додану вартість (ПДВ 20% 1 400 000,00 грн).

18.03.2024 Вирішили узгодити умови договорів на надання аудиторських послуг, які Товариство має намір укласти з Аудиторською фірмою, а саме умови:

1) Договору № 23/01-14Л про надання аудиторських послуг за яким Товариство призначає, а Аудиторська фірма приймає на себе зобов'язання здійснити за плату аудиторську перевірку річної фінансової звітності Товариства за 2022 звітний рік із наданням аудиторського висновку;

2) Договору № 15/03-14Л про надання аудиторських послуг за яким Товариство призначає, а Аудиторська фірма приймає на себе зобов'язання здійснити за плату аудиторську перевірку річної фінансової звітності Товариства за 2023 звітний рік із наданням аудиторського висновку.

2. Обрати директора Товариства Ніколаєва Євгена Віталійовича уповноваженою особою на підписання вищезазначених договорів з Аудиторською фірмою.

18.03.2024 Розглянули і вирішили комплекс питань, пов'язаних із скликанням та проведенням річних загальних зборів акціонерів, зокрема, визначили дату проведення - 30 квітня 2024 року, спосіб проведення - дистанційно, затвердили проект порядку денного і проекти рішень з питань проекту порядку денного, обрали членів реєстраційної та лічильної комісії, головуючого та секретаря загальних зборів, затвердили повідомлення про проведення загальних зборів.

11.04.2024 Вирішили: затвердити форму та текст бюлетенів для голосування на загальних зборах, які відбудуться 30 квітня 2024 року, які викладено окремими додатками №1 та №2 до цього протоколу, а саме: 1) Бюлетень для голосування

(щодо інших питань порядку денного, крім обрання органів товариства);
2) Бюлетень для голосування з питань обрання органів товариства (крім кумулятивного голосування).

Дати засідань ради директорів та опис прийнятих рішень:

10.05.2024 Virішили обрати головою ради директорів Товариства Пугача Юрія Володимировича.

10.05.2024 Virішили внести зміни до положення про корпоративного секретаря Товариства та затвердити нову редакцію положення про корпоративного секретаря Товариства. Надати повноваження голові ради директорів Товариства Пугачу Юрію Володимировичу підписати нову редакцію положення про корпоративного секретаря Товариства.

12.08.2024 Virішили тимчасово (на час цього засідання) передати виконання функцій голови ради директорів Товариства Пугача Юрія Володимировича іншому члену ради директорів Товариства - Сиромолоту Валерію Миколайовичу. Virішили надати згоду на укладення Товариством договору купівлі-продажу електричної енергії з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Д.ТРЕЙДІНГ" (ідентифікаційний номер 42751799, адреса: 04112, м. Київ, вул. Дорогожицька, буд.3, корпус 15), за яким Товариство зобов'язується продавати, а ТОВ "Д.ТРЕЙДІНГ" зобов'язується купувати всю відпущену електричну енергію, вироблену Товариством, та здійснювати її оплату у розмірі (орієнтовно) 685 152 000,00 грн (разом з ПДВ) протягом кожного року дії Договору.

20.09.2024 Virішили надати згоду на вчинення Договору Поруки та передбачених Договором Поруки та Кредитним Договором правочинів, договорів та трансакцій; надати згоду на укладення Товариством Документів з Кредитного Договору та вчинення передбачених ними правочинів, договорів та трансакцій; надати згоду на укладення Товариством Документів та вчинення передбачених ними правочинів, договорів та трансакцій та виконання Товариством всіх та будь-яких Необхідних Дій (у тому числі протягом всього часу дії Кредитного Договору); надати директору Товариства Ніколаєву Євгену Віталійовичу повноваження та дозвіл на: (i) ведення переговорів, визначення всіх, в тому числі істотних, умов, обговорення, укладення, вчинення, підписання, здійснення, надання будь-якого з Документів; та (ii) вчинення Необхідних Дій, в кожному випадку на його власний розсуд та як буде визначено ним самостійно.

26.11.2024 Virішили надати згоду на укладення товариством наступних договорів: 1) договору поруки №2-1-2024/2547 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг", 2) договору поруки № 2-1-2024/2548 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг", 3) договору поруки № 2-1-2024/2549 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг", 4) договору поруки № 2-1-2024/2550 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг", 5) договору поруки № 2-1-2024/2551 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг", 6) договору поруки № 2-1-2024/2552 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг".

02.12.2024 Virішили надати згоду на укладення товариством наступного договору (контракту): контракту поставки №17092024 з MAN Energy Solutions SE (ідентифікаційний номер DE 811 136 900, адреса: Rossweg 6, 20457, Гамбург, Німеччина), за яким товариство придбає обладнання та запасні частини на суму

| | |
|--|--|
| | <p>125 784,17 євро (сто двадцять п'ять тисяч сімсот вісімдесят чотири євро, 17 євроцентів).</p> <p>02.12.2024 Вирішили укласти з АТ "Райффайзен Банк" Договір про відкриття акредитивів на загальну суму (ліміт) не більше еквівалента 480 000,00 Євро (чотириста вісімдесят тисяч Євро, 00 євроцентів) та строком по 15 грудня 2025 р.</p> <p>17.12.2024 Вирішили надати згоду на укладення товариством наступного Договору №6- ВИМ з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний номер 31454383, адреса: 01001, м. Київ, пров. Шевченка Тараса, 3) , за яким Товариство зобов'язується прийняти та виготовити із давальницької сировини (олії соняшникової нерафінованої невимороженої (пресової) та олії соняшникової нерафінованої холодного пресування невимороженої), готову продукцію (олію соняшникову нерафіновану виморожену (пресову) та олію соняшникову нерафіновану холодного пресування виморожену, видати продукцію за плату в сумі 1 770 000 грн. (один мільйон сімсот сімдесят тисяч гривень).</p> <p>23.12.2024 Вирішили затвердити річний звіт Товариства за 2022 рік без зауважень та доповнень.</p> |
|--|--|

Звіт ради

Звіт Наглядової ради ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" за 2024 рік.

Наглядова рада ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" (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 - директора.

В звітному 2024 році члени наглядової ради виконували свої повноваження з 01.01.2024 до 10.05.2024. На річних загальних зборах акціонерів Товариства, що проведені дистанційно 30.04.2024 (протокол N 2 річних загальних зборів акціонерів від 10.05.2024) прийнято рішення припинити повноваження членів наглядової ради і скасувати орган управління - наглядову раду, внаслідок переходу від дворівневої до однорівневої структури Товариства.

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

В звітному році кількісний склад наглядової ради в період виконання повноважень з 01.01.2024 до 10.05.2024 становив 3 (три) особи:

- Пугач Юрій Володимирович - голова наглядової ради Товариства (представник акціонера емітента - ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ");
- Вrabель Михайло Олександрович - член наглядової ради Товариства (представник акціонера емітента - ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ");
- Семіда Наталія Миколаївна - член наглядової ради Товариства (представник акціонера емітента - ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ").

Цей персональний склад наглядової ради був обраний відповідно до рішення річних загальних зборів

акціонерів Товариства, що проведені 16.04.2021 (протокол №1 річних загальних зборів акціонерів ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" від 16.04.2021).

Пугач Юрій Володимирович виконував обов'язки голови наглядової ради з 16.04.2021.

Члени наглядової ради не є акціонерами Товариства, не є незалежними директорами.

Комітети у складі наглядової ради відсутні.

Зміни у персональному складі посадових осіб - членів наглядової ради протягом звітнього 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.

Протягом періоду виконання повноважень з 01.01.2024 до 10.05.2024 було проведено 10 (десять) очних засідань наглядової ради, на яких вирішувалися питання, що забезпечили Товариству ефективну і безперебійну роботу протягом звітнього періоду, зокрема, це надання згоди на укладення договорів оренди нерухомого та рухомого майна, виконання робіт; скликання дистанційних позачергових та річних загальних зборів акціонерів, попередній розгляд та погодження питань порядку денного і проектів рішень з питань порядку денного, і пов'язаних з цим питань, проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства, затвердження умов договорів з аудиторською фірмою, з ПАТ "НДУ" та інші. З усіх питань порядку денного засідань наглядової ради в звітному році прийняті відповідні рішення.

Кількісний та якісний склад наглядової ради протягом періоду виконання повноважень з 01.01.2024 до 10.05.2024 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.

Пугач Ю. В. (представник акціонера емітента - ТОВ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ"), голова наглядової ради.

На посаді голови наглядової ради Пугач Ю. В. перебував з 16.04.2021, як голова наглядової ради відповідав за всі напрямки діяльності наглядової ради. Обіймає посаду заступника генерального директора з управління виробничими активами ТОВ "Кернел-Трейд" (ідентифікаційний код 31454383; 01001, м. Київ, пров. Шевченка, буд.3). В звітному році також обіймав посаду голови наглядової ради ПРАТ "БІЛОВОДСЬКИЙ КХП" (ідентифікаційний код 00955851; 36014, м. Полтава, пл. Павленківська, буд.24), голови наглядової ради ПРАТ "ПОЛТАВСЬКЕ ХПП" (ідентифікаційний код 05581898; 36014, м. Полтава, пл. Павленківська, буд.24), голови наглядової ради ПРАТ "КРОПИВНИЦЬКИЙ ОЕЗ" (ідентифікаційний код 00373869; 25030, м. Кропивницький, вул. Урожайна, 30).

Врабель Михайло Олександрович (представник акціонера емітента - КЕРНЕЛ ХОЛДІНГ С.А.), член наглядової ради. На посаді члена наглядової ради перебував з 16.04.2021. Обіймає посаду начальника служби фінансів з виробничих активів ТОВ "Кернел-Трейд" (ідентифікаційний код 31454383; 01001, м. Київ, пров. Шевченка, буд.3). В звітному році також обіймав посаду члена наглядової ради ПРАТ "БІЛОВОДСЬКИЙ КХП" (код 00955851; 36014, м. Полтава, пл. Павленківська, буд.24), члена наглядової ради ПРАТ "Полтавське ХПП" (ідентифікаційний код 05581898; 36014, м. Полтава, пл. Павленківська, буд.24), члена наглядової ради ПРАТ "Кропивницький ОЕЗ" (ідентифікаційний код 00373869; 25030, м. Кропивницький, вул. Урожайна, 30).

Семіда Наталія Миколаївна (представник акціонера емітента - КЕРНЕЛ ХОЛДІНГ С.А.), член наглядової ради. На посаді члена наглядової ради перебувала з 16.04.2021. Обіймає посаду юрисконсульта ТОВ "Кернел-Трейд" (ідентифікаційний код 31454383; 01001, м. Київ, пров. Шевченка,

буд.3). В звітному році також обіймала посаду члена наглядової ради ПРАТ "БІЛОВОДСЬКИЙ КХП" (ідентифікаційний код 00955851; 36014, м. Полтава, пл. Павленківська, буд.24), члена наглядової ради ПРАТ "Полтавське ХПП" (ідентифікаційний код 05581898; 36014, м. Полтава, пл. Павленківська, буд.24), члена наглядової ради ПРАТ "Кропивницький ОЕЗ" (ідентифікаційний код 00373869; 25030, м. Кропивницький, вул. Урожайна, 30).

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 або 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.

Обов'язки, покладені на членів наглядової ради внутрішніми документами Товариства, виконувались у повному обсязі.

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 Товариства, протягом періоду виконання повноважень з 01.01.2024 до 10.05.2024 здійснювала свою діяльність з метою забезпечення досягнення Товариством визначених цілей, а саме: контролювала реалізацію 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 і приведення його у відповідність до діючого законодавства.

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.

Наглядова рада складається з трьох членів, які обрані як представники акціонера. Члени наглядової ради призначаються вищим органом у порядку, визначеному законодавством, статутом та положенням про наглядову раду. Строк повноважень наглядової ради становить три роки.

Комітети у складі наглядової ради відсутні.

При прийнятті рішень наглядовою радою у звітному 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 звітного періоду на безоплатній основі.

Незадовільних фактів (інформації) щодо складу, структури та діяльності наглядової ради в цілому протягом звітного 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.

Пугач Ю. В., голова наглядової ради ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП".

Частина 5. Виконавчий орган

Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів

| Ім'я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступни к голови виконавч ого органу | Голова / член комітету виконавчого органу | | |
|--|--------|------|---|---|--------------------|--------------------|
| | | | | Назва комітету - 1 | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Пугач Юрій Володимирович, голова ради директорів (10.05.2024-31.12.2024) | | | Х | | | |
| Сиромолот Валерій Миколайович (10.05.2024-31.12.2024) | | | | | | |
| Ніколаєв Євген Віталійович, член ради директорів, головний виконавчий директор (10.05.2024-31.12.2024) | | | | | | |

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

| 1 | 2 |
|---|--|
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 9 |
| з них очних: | 9 |
| з них заочних: | 0 |
| Опис ключових рішень ради: | <p>Дати засідань ради директорів та опис прийнятих рішень:</p> <p>1) 10.05.2024 Вирішили обрати головою ради директорів Товариства Пугача Юрія Володимировича.</p> <p>2) 10.05.2024 Вирішили внести зміни до положення про корпоративного секретаря Товариства та затвердити нову редакцію положення про корпоративного секретаря Товариства. Надати повноваження голові ради директорів Товариства Пугачу Юрію Володимировичу підписати нову редакцію положення про корпоративного секретаря Товариства.</p> <p>3) 12.08.2024 Вирішили тимчасово (на час цього засідання) передати виконання функцій голови ради директорів Товариства Пугача Юрія Володимировича іншому члену ради директорів Товариства - Сиромолоту Валерію Миколайовичу. Вирішили надати згоду на укладення Товариством договору купівлі-продажу електричної енергії з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Д.ТРЕЙДІНГ" (ідентифікаційний номер 42751799, адреса: 04112, м. Київ, вул. Дорогожицька, буд.3, корпус 15), за яким Товариство зобов'язується продавати, а</p> |

ТОВ "Д.ТРЕЙДІНГ" зобов'язується купувати всю відпущену електричну енергію, вироблену Товариством, та здійснювати її оплату у розмірі (орієнтовно) 685 152 000,00 грн (разом з ПДВ) протягом кожного року дії Договору.

4) 20.09.2024 Вирішили надати згоду на вчинення Договору Поруки та передбачених Договором Поруки та Кредитним Договором правочинів, договорів та трансакцій; надати згоду на укладення Товариством Документів з Кредитного Договору та вчинення передбачених ними правочинів, договорів та трансакцій; надати згоду на укладення Товариством Документів та вчинення передбачених ними правочинів, договорів та трансакцій та виконання Товариством всіх та будь-яких Необхідних Дій (у тому числі протягом всього часу дії Кредитного Договору); надати директору Товариства Ніколаєву Євгену Віталійовичу повноваження та дозвіл на: (i) ведення переговорів, визначення всіх, в тому числі істотних, умов, обговорення, укладення, вчинення, підписання, здійснення, надання будь-якого з Документів; та (ii) вчинення Необхідних Дій, в кожному випадку на його власний розсуд та як буде визначено ним самостійно.

5) 26.11.2024 Вирішили надати згоду на укладення товариством наступних договорів: 1) договору поруки №2-1-2024/2547 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг", 2) договору поруки № 2-1-2024/2548 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг", 3) договору поруки № 2-1-2024/2549 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг", 4) договору поруки № 2-1-2024/2550 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг", 5) договору поруки № 2-1-2024/2551 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг", 6) договору поруки № 2-1-2024/2552 з Товариством з обмеженою відповідальністю "Д. Трейдінг".

6) 02.12.2024 Вирішили надати згоду на укладення товариством наступного договору (контракту): контракту поставки №17092024 з MAN Energy Solutions SE (ідентифікаційний номер DE 811 136 900, адреса: Rossweg 6, 20457, Гамбург, Німеччина), за яким товариство придбає обладнання та запасні частини на суму 125 784,17 євро (сто двадцять п'ять тисяч сімсот вісімдесят чотири євро, 17 євроцентів).

7) 02.12.2024 Вирішили укласти з АТ "Райффайзен Банк" Договір про відкриття акредитивів на загальну суму (ліміт) не більше еквівалента 480 000,00 Євро (чотириста вісімдесят тисяч Євро, 00 євроцентів) та строком по 15 грудня 2025 р.

8) 17.12.2024 Вирішили надати згоду на укладення товариством наступного Договору №6- ВИМ з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" (ідентифікаційний номер 31454383, адреса: 01001, м. Київ, пров. Шевченка Тараса, 3) , за яким Товариство зобов'язується прийняти та виготовити із давальницької сировини (олії соняшникової нерафінованої невимороженої (пресової) та олії соняшникової нерафінованої холодного пресування невимороженої), готову продукцію (олію соняшникову нерафіновану виморожену (пресову) та олію соняшникову нерафіновану холодного пресування виморожену, видати продукцію за плату в сумі 1 770 000 грн. (один мільйон сімсот сімдесят тисяч гривень).

9) 23.12.2024 Вирішили затвердити річний звіт Товариства за 2022 рік без зауважень та доповнень.

Звіт виконавчого органу

Звіт Ради директорів ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП",

(далі - Товариство) за 2024 рік

(період повноважень 10.05.2024-31.12.2024)

1) Оцінка складу, структури та діяльності ради директорів.

Рада директорів Товариства є колегіальним виконавчим органом, що в межах компетенції, визначеної статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством та забезпечує контроль за діяльністю виконавчого директора.

Рада директорів підзвітна загальним зборам акціонерів та самостійно організовує виконання своїх рішень.

Раду директорів Товариства було створено відповідно до рішення річних загальних зборів акціонерів, що проведені дистанційно 30.04.2024 (протокол N 2 річних загальних зборів акціонерів від 10.05.2024) внаслідок переходу від дворівневої до однорівневої структури Товариства, (згідно ст. 4 ЗУ "Про акціонерні товариства" за однорівневої структури управління до органів акціонерного товариства застосовуються положення розділу VIII ЗУ "Про акціонерні товариства"); скасування органів управління Товариства наглядової ради та одноосібного виконавчого органу - директор. Члени ради директорів виконували свої обов'язки в звітному періоді з 10.05.2024 по 31.12.2024.

Кількісний склад ради директорів Товариства відповідно до нової редакції статуту, затвердженої на річних загальних зборах, що проведені дистанційно 30.04.2024 (протокол N 2 річних загальних зборів акціонерів від 10.05.2024) складає 3 (три) особи.

Персональний склад ради директорів Товариства був обраний на загальних зборах, що проведені дистанційно 30.04.2024 (протокол N 2 річних загальних зборів акціонерів від 10.05.2024) з терміном повноважень 3 (три) роки:

- Пугач Юрій Володимирович, голова ради директорів (невиконавчий директор),
- Сиромолот Валерій Миколайович, член ради директорів (невиконавчий директор),
- Ніколаєв Євген Віталійович, член ради директорів, головний виконавчий директор,

Пугач Ю.В. був обраний головою ради директорів 10.05.2024 на засіданні ради директорів (протокол №1 засідання ради директорів від 10.05.2024).

Ніколаєв Є. В. був обраний головним виконавчим директором відповідно до рішення річних загальних зборів, що проведені дистанційно 30.04.2024 (протокол N 2 річних загальних зборів акціонерів від 10.05.2024), на яких з ним затверджено умови трудового договору (контракту) на строк з 10.05.2024 по 30.06.2025.

Після звітної дати повноваження Ніколаєва Є. В., як головного виконавчого директора Товариства, на засіданні ради директорів 20.05.2025 (протокол № 12 від 20.05.2025) було подовжено (переукладено трудовий контракт) на новий строк з 01.07.2025 до 30.06.2026.

Комітети рада директорів Товариства в звітному році не створювала.

В звітному періоді 2024 року рада директорів Товариства провела 9 (дев'ять) очних засідань, на яких вирішувалися питання, що забезпечили Товариству ефективну і безперебійну роботу протягом звітного періоду.

Кількісний склад, структура, персональний склад, терміни повноважень, порядок обрання ради директорів, в звітному періоді відповідали вимогам ЗУ "Про акціонерні товариства", статуту Товариства.

2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну.

В звітному році оцінку відповідності головного виконавчого директора кваліфікаційним вимогам (компетентності) та забезпечення контролю такої відповідності на постійній основі протягом усього

часу обіймання ним посади, здійснювала рада директорів Товариства в особі невиконавчих директорів. За результатами проведеної оцінки не виявлено фактів, які б ставили б під сумнів відповідність Ніколаєва Є. В. кваліфікаційним вимогам, його бездоганну ділову репутацію.

3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітнього періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно внутрішніх документів особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці).

Завдання, поставлені головному виконавчому директору членами ради директорів, на досягнення стратегічних цілей, виконано. Опис таких стратегічних цілей згідно внутрішніх документів Товариства належить до комерційної таємниці.

Звіт ради директорів про результати діяльності за звітний період 2024 року був винесений на розгляд дистанційних річних загальних зборів акціонерів, що відбулися 30.04.2025 (протокол №2 дистанційних річних загальних зборів від 08.05.2025), був прийнятий до відома та затверджений.

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

Товариство у 2024 році збільшило обсяги переробки насіння соняшника, збільшило обсяги виробництва олії та шроту в порівнянні з минулим 2023 роком. В 2024 році перероблено насіння соняшнику 211 508,440 т, що на 45 483,11 т більше в порівнянні з 2023 роком. Чистий дохід від реалізації продукції склав 1 436 519 тис. грн., що на 12% більше відносно попереднього року. Втім, внаслідок збільшення всіх елементів витрат, фінансовий результат (збиток) склав 61 062 тис. грн.

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

| | |
|---|---|
| Ім'я | Суганяк Аліна Олександрівна |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря | Закон України "Про акціонерні товариства", Статут, Положення про корпоративного секретаря, затверджене радою директорів (протокол №2 від 10.05.2024). |
| Орган управління, який прийняв рішення про призначення корпоративного секретаря | наглядова рада |
| Дата та номер рішення про призначення корпоративного секретаря | 20.12.2023 Протокол №10 |
| 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 про результати діяльності корпоративного секретаря 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 | так |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів | Функції : 1) ідентифікація і оцінка ризиків; 2) прийняття рішень по управлінню ризиками; 3) розвиток та впровадження коригуючих заходів та внутрішніх контролів; 4) операційне управління ризиками та внутрішніми контролями. Перелік ключових підрозділів: операційний менеджмент. |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту | Функції: 1) затвердження Політики управління ризиками та процедур; 2) прийняття рішень по ключовим ризикам; 3) інтеграція ризик-орієнтованого підходу в систему управління компанією; 4) затвердження критеріїв оцінки ризиків. Перелік ключових підрозділів: головний виконавчий директор, його заступники, комплаєнс, безпека. |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | Функції: 1) нагляд за ефективністю системи внутрішнього контролю і управління ризиками; 2) затвердження методології управління ризиками, стратегії управління ризиками, ризик-апетиту. Перелік ключових підрозділів: Рада директорів. |
| Наявність затверженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | так |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи | 1) результати перевірки внутрішнім аудитором щодо достовірності та повноти даних фінансової звітності Товариства за 2024 рік викладені в Річному звіті внутрішнього аудитора за 2024 рік, який оприлюднений на |

| | |
|---|---|
| <p>комплаєнс та внутрішнього аудиту)</p> | <p>власному веб-сайті Товариства за посиланням : https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17691</p> <p>"Внутрішній аудитор не виявив зауважень щодо фінансових показників по статтям фінансової звітності, які були проаналізовані в рамках аудитів бізнес-процесів компанії (Аудит управління технічним обслуговуванням та ремонтами та Аудит ефективності інвестиційного проекту будівництва ТЕЦ). Висновки щодо достовірності та повноти інших статей фінансової звітності надаються зовнішнім незалежним суб'єктом аудиторської діяльності."</p> <p>2) висновок внутрішнього аудитора за результатами перевірки щодо фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності викладений в Річному звіті внутрішнього аудитора за 2024 рік, який оприлюднений на власному веб-сайті Товариства за посиланням : https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17691</p> <p>"По результатам проведених перевірок операційних бізнес-процесів підприємства (Аудит управління технічним обслуговуванням та ремонтами та Аудит ефективності інвестиційного проекту будівництва ТЕЦ) аудитор оцінив ефективність внутрішніх процесів, як "недостатньо ефективні." Фактів порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності у 2024 році - не виявлено".</p> <p>3) висновок внутрішнього аудитора щодо ефективності та надійності системи внутрішнього контролю викладений в Річному звіті внутрішнього аудитора за 2024 рік, який оприлюднений на власному веб-сайті Товариства за посиланням : https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17691</p> <p>"По результатам проведеної інтегрованої оцінки ефективності внутрішнього контрольного середовища на підприємстві згідно COSO методології аудитор надав оцінку "достатньо ефективне". По результатам оцінки ефективності комплаєнсу на підприємстві надана оцінка "ефективний".</p> |
| <p>Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)</p> | <p>10.10.2025 Протокол засідання ради директорів №27</p> |

| | |
|--|--|
| Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) | Інтегрована оцінка системи внутрішнього контролю та ризик-менеджменту (COSO) викладена окремим розділом у Річному звіті внутрішнього аудитора за 2024 рік, який оприлюднений на власному веб-сайті Товариства за посиланням : https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17691 Основні положення Звіту: Звіт містить загальну оцінку середі контролю, оцінку ризиків, загальну оцінку контрольних процедур, інформації та комунікації, діяльності по моніторингу. Звіт також містить оцінку комплаєнс функції. |
| Наявність затвердженої 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 |
|--|--------|------|------------------------------|---|
| ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРНЕЛ-КАПІТАЛ" | | | 99,632 | 99,632 |

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 |
|---|--------|------|---|
| Кількість акціонерів, у володінні яких акції не є голосуючими | | | 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 |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | <p>акціонерів на загальних зборах. Відповідно до п.10 розділу VI Прикінцеві та перехідні положення Закону України "Про депозитарну систему України" цінні папери власників, 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, 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. Дата виникнення обмеження - 12.10.2013</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 |
|--------------------------------|--------|------|--|--|--|
| Явтушенко Ірина Григорівна | | | головний бухгалтер, наказ директора №52-к від 01.02.2018 | Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Ведення бухгалтерського обліку у відповідності із законом України "Про бухгалтерський облік". | Порядок призначення та звільнення особи передбачений Кодексом законів про працю України. |
| Суганяк Аліна Олександрівна | | | корпоративний секретар, призначена (обрана) на засіданні наглядової ради 20.12.2023 (протокол № 10 від 20.12.2023) | До компетенції корпоративного секретаря належить: 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) участь у підготовці чи підготовці проектів роз'яснень для акціонерів або інвесторів щодо реалізації їхніх прав, надання відповідей на запити | Корпоративний секретар призначається на посаду радою директорів Товариства. Строк повноважень корпоративного секретаря встановлюється рішенням ради директорів. Одна й та сама особа може призначатися на посаду корпоративного секретаря неодноразово. 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. За рішенням ради директорів повноваження корпоративного секретаря можуть бути у будь-який час |

| | | | | | |
|--|--|--|--|---|---|
| | | | | <p>акціонерів або інвесторів; 7) підготовка витягів з протоколів засідань органів управління Товариства та їх засвідчення; 8) виконання інших функцій законом та статутом Товариства.</p> | <p>та з будь-яких підстав припинені або корпоративний секретар може бути тимчасово відсторонений від виконання своїх повноважень. Рада директорів має право у будь-який час та з будь-яких підстав звільнити корпоративного секретаря або відсторонити його від виконання повноважень. Без рішення ради директорів 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 ради директорів відповідний</p> |
|--|--|--|--|---|---|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | договір (контракт) з цією особою вважається автоматично припиненим. Корпоративним секретарем не може бути інша посадова особа Товариства. |
|--|--|--|--|--|---|

Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення

Основні відомості про аудиторську фірму :

Повне найменування :ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "КРОУ УКРАЇНА"

Місцезнаходження : 04210, м. Київ, Оболонська набережна 33

Інформація про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів:

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності : 3681

Суб'єкт аудиторської діяльності, який має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності

Суб'єкт аудиторської діяльності, який має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес

Найменування органу, який призначив суб'єкта аудиторської діяльності на проведення обов'язкового аудиту: Загальні збори акціонерів

Дата призначення суб'єкта аудиторської діяльності: 30.06.2025

Загальна тривалість виконання аудиторських завдань без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень для надання послуг з обов'язкового аудиту : 1-й рік

Відомості про Товариство

Повне найменування - ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОЛТАВСЬКИЙ ОЛІЙНОЕКСТРАКЦІЙНИЙ ЗАВОД-КЕРНЕЛ ГРУП"

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Закон України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки"

Відповідно до Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 №3480-IV емітент зобов'язаний залучити аудитора, який повинен висловити свою думку щодо інформації, а також перевірити інформацію стосовно складових частин Звіту керівництва "Звіт про управління", який включає Звіт про корпоративне управління.

На нашу думку звіт адекватно відображає інформацію щодо:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента;
- порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- повноважень посадових осіб емітента.

Інші розділи звіту перевірені нами і не суперечать перевіреним нами фінансовій звітності та нашим знанням про Компанію, отриманим під час аудиту.

За і від імені ТОВ АК "КРОУ УКРАЇНА"

Директор з аудиту Віталій ГАВРИШ

№ 100594 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

Партнер із завдання Олександр КОНОВЧЕНКО

№ 101572 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

м. Київ, Україна

30 вересня 2025 року

2) звіт про сталий розвиток

| | |
|---|--|
| 1 | <p>Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:</p> <p>1.1. Інформація щодо роботи в звітному році у напрямку соціальної відповідальності. Товариство забезпечує своїх працівників конкурентними умовами працевлаштування: надає повний соціальний пакет та здійснює регулярні виплати передбачені умовами трудового договору/чинного законодавства.</p> <p>В звітному році були реалізовані програми працевлаштування людей з інвалідністю та кандидатів, які мають військовий досвід, реінтеграція ветеранів.</p> <p>Благодійна діяльність Товариства. Товариство перерахувало в звітному періоді мобілізованим працівникам (зп+ЄСВ) 5 687 763,85 грн., надано послуг по ремонту авто на суму 42 660,54 грн., передало тмц на суму 183 642,59 грн.</p> <p>Програми та підтримка працівників були організовані Товариством із початком війни в Україні. Ці програми включають як матеріальну допомогу, так і психологічну підтримку працівників, а також благодійні програми.</p> <p>Група Кернел системно реалізує проекти соціальної відповідальності та взаємодії з місцевими громадами, зокрема в м. Полтава. Серед проектів:</p> <p>" Проект "Моя громада: разом з Кернел". Метою проекту є сприяння розвитку громад через набуття практичних навичок краудфандингу, створення та реалізацію локальних ініціатив, що сприяють сталому розвитку. Основною ідеєю є стимулювання місцевих жителів до активності, посилення культури взаємодії в громадах та створення реальних позитивних змін власними силами за підтримки бізнесу. В місті Полтава було відбрано декілька проектів для співфінансування, а саме (1) проект "Залізничний ветеранський хостел" - облаштування кімнат тимчасового відпочинку для ветеранів та ветеранок у приміщенні залізничного вокзалу Полтави; (2) Friendly Place: більше, ніж бібліотека! - для молоді на базі бібліотеки в Полтаві створено простір для дозвілля, навчання, майстер класів, занять шахового клубу та інших видів діяльності; (3) "Допомога розширює можливості" - створення сталої, корисної системи проведення дозвілля для дітей та молоді з синдромом Дауна та їх родин в м. Полтава (спортивні активності, майстер класи, свята, групи взаємопідтримки); (4) "Земля натхнення" - облаштування зони комфорту для відвідувачів Полтавського літературно-меморіального музею І. Котляревського з локаціями для спілкування, підтримки ментального здоров'я, подолання стресів та психологічної релаксації; (5) Створення дерев'яного дитячого майданчика "Дендропарк" в Полтаві.</p> <p>" Встановлення мобільних реабілітаційних модулів, обладнання. Проект реалізується в межах соціальної франшизи Благодійного фонду "Майнді", який є партнером Всеукраїнської програми ментального здоров'я "Ти як?" - ініціативи Першої леді України Олени Зеленської. Відповідні простори інтегруються у місцеву систему охорони здоров'я, пакетування НСЗУ та суттєво підсилюють систему вторинної довготривалої реабілітації в післягострий період лікування в форматі амбулаторного прийому. У м. Полтава проведено ремонт та облаштування реабілітаційної зали у 2-й міській клінічній лікарні (лікування пройшли 440 пацієнтів).</p> <p>" Грантова програма "Варто діяти". У партнерстві з Українським ветеранським фондом, Міністерством у справах ветеранів України та ІТ-компанією SKELAR 11 квітня 2025 запустили грантову програму "Варто діяти". Метою програми є здійснення заходів із впровадження проектів, спрямованих на підтримку ветеранів війни та членів сімей загиблих (померлих) ветеранів війни, членів сімей загиблих (померлих) Захисників та Захисниць України. Серед ветеранських бізнесів, які були підтримані групою Кернел, в місті</p> |
|---|--|

| | | |
|---|--|--|
| | <p>Полтава та Полтавська область: (1) організація високотехнологічної виробничої лінії виготовлення якісних ПЕТ пляшок, (2) ШинаProfi+ - масштабування проекту шляхом відкриття нового напрямку роботи СТО: шиномонтаж, балансування коліс, ремонт та прокат дисків, ремонт шин, 3D-розвал-сходження, а також впровадження послуги автоелектрики (діагностика та ремонт електрообладнання автомобілів); (3) Просто Їж - локалізація процесу переробки продукції та виробництва снєків (овочі, пастила, м'ясні джерки).</p> <p>1.2. Інформація щодо роботи в звітному році у напрямку захисту довкілля. У звітному періоді ПРАТ "ПОЕЗ - КЕРНЕЛ ГРУП" запустив процес розробки та незалежної валідації науково-обгрунтованої цілі зі зниження викидів парникових газів (Science Based Targets Initiative - SBTi). До даної ініціативи, яка спонукає компанії згідно з Паризькою угодою запроваджувати показники скорочення викидів для запобігання незворотнім наслідкам зміни клімат, Товариство доєдналось минулого року. Крім того, завод офіційно став споживачем електроенергії з відновлювальних джерел, сертифікований міжнародною організацією Bureau Veritas Group.</p> | |
| 2 | <p>Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:</p> | |
| | <p>1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</p> | <p>Ризик перебоїв в постачанні електроенергії через пошкодження енергосистеми, що може поставити під загрозу стабільне виробництво та забезпечення потреб споживачів в соняшниковій олії.</p> |
| | <p>2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:</p> | <p>Роботи із забезпечення споживання власної електроенергії, виробленої на ТЕС з біомаси (соняшникове лушпиння). Крім енергетичної стійкості, такі роботи дозволять уникати близько 11,414 тСО₂е викидів парникових газів щороку.</p> |
| 3 | <p>Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності:</p> | |
| | <p>Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити:</p> | <p>1) Політика охорони навколишнього середовища- основною метою є забезпечення ефективного використання природних ресурсів, охорона навколишнього середовища та забезпечення екологічної безпеки виробництва, пом'якшення наслідків змін клімату та адаптація до них. 2) Політика соціальної відповідальності - підтримує національне законодавство та норми міжнародних документів, що декларують свободу та права людини. 3) Політика стійкого розвитку та корпоративної соціальної відповідальності - розвиток суспільства, шляхом добровільного вкладу бізнесу в соціальну, економічну і екологічну сфери.</p> |
| 4 | <p>Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядалися радою та виконавчим органом:</p> | |

| | | |
|---|---|---|
| | 1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято: | У 2024 році на розгляд директору виносились питання, що стосуються соціальної сфери Товариства. Серед них про надання благодійної допомоги, матеріальної допомоги працівникам, забезпечення потреб мобілізованих працівників, здійснення їм виплат. |
| | 2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято: | Рада директорів не виносила на розгляд питання щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення. |
| 5 | Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив: | |
| | <p>1. Працівники. Ефективність роботи працівників впливає на операційну діяльність, та як наслідок, на фінансовий результат.</p> <p>2. Постачальники. Ефективна співпраця з постачальниками впливає на операційну діяльність, та як наслідок, на фінансовий результат.</p> <p>3. Акціонери. Визначають стратегічні цілі, затверджують плани, які успішно виконуються.</p> <p>4. Державні регуляторні органи. В рамках нагляду та регулювання встановлюються нормативні вимоги, яких Товариство неухильно дотримується.</p> <p>5. Місцева громада. Товариство впливає на місцеву громаду, на її економічний розвиток.</p> <p>6. ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" - основний давальець сировини та власник готової продукції.</p> | |
| 6 | Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив: | |
| | <p>1. Працівники. Ефективність роботи працівників впливає на операційну діяльність, та як наслідок, на фінансовий результат.</p> <p>2. Постачальники. Ефективна співпраця з постачальниками впливає на операційну діяльність, та як наслідок, на фінансовий результат.</p> <p>3. Акціонери. Визначають стратегічні цілі, затверджують плани, які успішно виконуються.</p> <p>4. Державні регуляторні органи. В рамках нагляду та регулювання встановлюються нормативні вимоги, яких Товариство неухильно дотримується.</p> <p>5. Місцева громада. Товариство впливає на місцеву громаду, на її економічний розвиток.</p> <p>6. ТОВ "КЕРНЕЛ - ТРЕЙД" - основний давальець сировини та власник готової продукції.</p> | |
| 7 | Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками: | |
| | Кодекс взаємодії з постачальниками базується на дотриманні закону, діловій етиці та добропорядності, чесному веденні бізнесу, правах людини ставленні до персоналу, охороні навколишнього середовища, захисту інформації, персональних даних, активів та інтересів компанії. | |

5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи

| № з/п | Назва внутрішнього документа | Опис ключових питань, які регулюються внутрішнім документом | URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено внутрішній документ |
|-------|------------------------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Статут, затв. 10.05.2024 | Статут є установчим документом Товариства. Документ визначає мету, предмет діяльності Товариства, шляхи формування статутного, | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5656 |

| | | | |
|---|--|---|--|
| | | резервного, власного капіталів, права акціонерів, зокрема, при додатковій емісії акцій, порядок формування майна Товариства, визначає органи управління Товариства, посадових осіб, їх компетенцію і порядок їх формування, строк повноважень, порядок припинення Товариства, | |
| 2 | Положення про корпоративного секретаря, затв. 10.05.2024 | Положення визначає порядок обрання та припинення повноважень корпоративного секретаря, його правовий статус, строк повноважень, порядок та організацію роботи, а також права і обов'язки. | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17058 |
| 3 | Положення про внутрішнього аудитора, затв. 01.08.2025 | Положення є внутрішнім нормативним документом, визначає та регламентує порядок створення і організацію роботи внутрішнього аудиту. | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17097 |
| 4 | Фінансова звітність за 2024 рік (формат XBRL) | Документ розміщений на вимогу п. 123 Положення. | https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17750 |
| 5 | Організаційна структура | Документ розміщений на вимогу п. 123 Положення. | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17033 |
| 6 | Схематичне зображення структури власності | Документ розміщений на вебсайті на вимогу п. 123 Положення. | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5995 |
| 7 | Перелік афілійованих осіб | Документ розміщений на вимогу п. 123 Положення. | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5791 |
| 8 | Річний звіт внутрішнього аудитора за 2024 рік | У документі викладаються виявлені в результаті перевірки недоліки та порушення, а також питання значних ризиків, на які наражається компанія, та внутрішнього контролю, у тому числі ризики шахрайства, та інші питання за запитом керівника та ради директорів компанії. | https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17691 |
| 9 | Звіт незалежного аудитора за 2024 рік | Звіт незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності станом на 31.12.2024 за 2024 рік Частина 1 (сторінки 1-46) містить Звіт про управління за 2024 рік. Фінансову звітність | https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17725 https://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17726 |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | за 2024 рік з примітками. Частина 2 (сторінки 47-52) містить Звіт незалежного аудитора. | |
|--|--|--|--|

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

1. Проміжна інформація

<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5088>
<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5089>
<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17610>
<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17611>
<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17612>
<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17613>
<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17617>
<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17618>
<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17619>
<http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/17620>

2. Особлива інформація

| № з/п | Вид особливої інформації | Дата розкриття інформації | URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року |
|-------|---|---------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента ВІДОМОСТІ про зміну складу посадових осіб емітента за рішенням загальних зборів, які відбулись 30.04.2024 | 13.05.2024 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5572 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5573 |
| 2 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств) Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, за рішенням загальних зборів, які відбулись 30.04.2024. | 13.05.2024 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5574 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5575 |
| 3 | Відомості про прийняття рішення про попереднє надання | 13.05.2024 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5576 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5577 |

| | | | |
|---|--|------------|--|
| | згоди на вчинення значних правочинів Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, за рішенням загальних зборів, які відбулись 30.04.2024. | | |
| 4 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів Відомості про прийняття рішення про вчинення значних правочинів на засіданні ради директорів 12.08.2024. | 13.08.2024 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5879 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5880 |
| 5 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів Відомості про прийняття рішення про вчинення значних правочинів на засіданні ради директорів 26.11.2024. | 27.11.2024 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/6049 http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/6050 |

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 проведення дистанційних позачергових загальних зборів акціонерів | 06.02.2024 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5123 |
| 2 | Відомості про проведення загальних зборів Повідомлення про проведення | 20.03.2024 | http://00373907.infosite.com.ua/After2019Details/5266 |

| | | | |
|--|---|--|--|
| | дистанційних річних загальних зборів акціонерів | | |
|--|---|--|--|