

## КОНСОЛІДОВАНИЙ ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ (ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА)

### 1. Інформація про діяльність та організаційну структуру Групи

Приватне акціонерне товариство «Єврокар» (код 30913130) (далі – «ПрАТ «Єврокар») розташоване в с. Соломоново Ужгородського району Закарпатської області.

Станом на 31.12.2022 року та на 31.12.2021 року ПрАТ «Єврокар належало 99.75% капіталу (частка учасника) її дочірнього підприємства Товариства з обмеженою відповідальністю «РІК» (код 32784477), розташоване в с. Соломоново, Ужгородського району, Закарпатської області

ПрАТ «Єврокар та її дочірнє підприємство далі разом іменуються як «Група».

Зареєстрований статутний капітал Групи становить 234 475 796 грн. і складається з 807 980 шт. простих акцій номінальною вартістю 290,2 грн.

Основним видом діяльності Групи є виробництво та реалізація автотранспортних засобів торгової марки Skoda, як виготовлених на підприємстві, так і імпортованих.

Середня чисельність штатних працівників Групи у 2021 році становила 220 осіб. Склад персоналу Групи орієнтований на здійснення його основної діяльності – виробництво автомобілів, а також – управління бізнес-процесами.

Органами управління Групи є: загальні збори, наглядова рада та виконавчий орган акціонерного товариства. Вищим органом управління є загальні збори.

Наглядова рада Групи є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів, і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України «Про акціонерні товариства», здійснює управління Групою, а також контролює та регулює діяльність Генерального директора. Наглядову Раду очолює Голова.

Будівництво виробничих потужностей Групи було розпочато в липні 2001 року, технічний запуск заводу відбувся 19 грудня 2001 року, виробнича діяльність почалась з березня 2002 року. Виробничий майданчик має залізничний термінал, здатний виконувати транспортування до країн Європи.

В процесі діяльності Група постійно модернізує виробничі потужності.

У 2003 році система управління якістю виробництва автомобілів була сертифікована на відповідність міжнародному сертифікату ISO 9001:2000.

У 2009 році Група запровадила інтегровану систему управління підприємством згідно з міжнародними стандартами ISO 9001:2008, та OHSAS 18001:2007, що забезпечує виняткову увагу до якості продукції, високих стандартів охорони та безпеки праці, відкритості та турботи про споживачів.

У 2018 році система управління якістю виробництва автомобілів була сертифікована на відповідність міжнародному сертифікату ISO 9001:2015.

У 2020 році система управління охороною праці і промислової безпеки була сертифікована на відповідність міжнародному сертифікату ISO 45001:2018.

Незважаючи на роботу в умовах війни, Група в 2022 році в черговий раз успішно пройшла повний аудит на відповідність нормам стандарту ISO 9001:2015 і вкотре довела високу ефективність системи менеджменту якості.

24 лютого росія розпочала повномасштабне вторгнення на територію нашої держави в зв'язку з чим Указом Президента від 24.02.2022 № № 64/2022 в Україні було введено воєнний стан, який продовжуються до сьогоднішнього часу.

Зважаючи на це, 2022 рік був непростим для всієї України, зокрема для всієї економіки нашої держави. Щоб врятувати від війни бізнес за підтримки держорганів та Мінекономіки України було запущено процес релокації підприємств у більш безпечні зони, а мільйони українців були змушені евакуюватись.

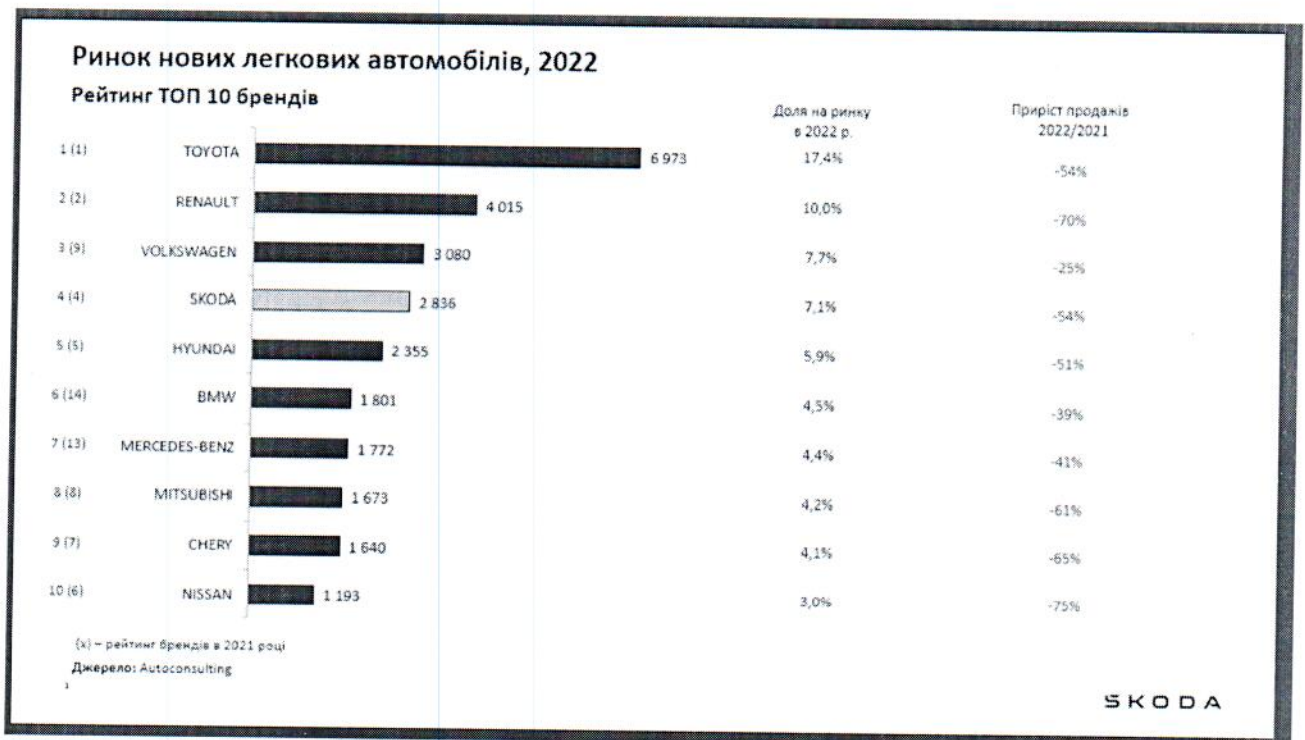
Починаючи з березня 2022 року Група припинила випуск автомобілів. На цей час під управлінням Закарпатської ОВА на території виробничих приміщень було створено Логістичний хаб.

Але вже починаючи з червня 2022 року виробництво було відновлено. За рік з конвеєра зійшло 2 158 автомобілів, що на 37,9% менше, ніж в минулому році. У складі випущених протягом 2022 року автомобілів 1 317 кросоверів Škoda Kodiaq, 723 Karoq, 78 Superb та 40 Fabia Combi.

Загалом за період діяльності Група випустила **199 723** автомобілів торгових марок Skoda, VW, Audi, Seat.

Ринок нових автомобілів в Україні в 2022 році впав, але не зник. Загалом було продано понад 40 тис. нових легкових автомобілів – це на 61% менше, ніж показник 2021 року.

За даними Інформаційно-аналітичної групи AUTO-CONSULTING з травня 2022 року спостерігається поступове відновлення та стабілізація продажів на ринку. Автомобілів марки Skoda було продано 2 836 штук, що становить 7,1% від всіх продажів на ринку України та на 54% менше, ніж в 2021 році. У складі реалізованих автомобілів 82% продажів займають автомобілі марки Kodiaq, Karoq, Octavia.



## 2. Вплив економічної ситуації на фінансовий стан та результати діяльності

Російське вторгнення завдало безпрецедентного удару по економіці України. Наслідки військового вторгнення росії на територію України охопили всі сфери життя, призвели до великих людських жертв, масового переміщення населення, значного пошкодження інфраструктури. Величезним був вплив на економічну активність: реальний ВВП різко скоротився, зросла інфляція, торгівельні та логістичні зв'язки були порушені, зріс бюджетний дефіцит.

Податкові надходження були обмежені через зниження економічної активності. Тим часом, незважаючи на скорочення другорядних витрат, видатки продовжували зростати, переважно через оборону. В результаті фактичний дефіцит бюджету сягнув 911 млрд. грн., для покриття якого були залучені кошти позики ЄС в рамках екстренної макрофінансової допомоги, кошти МВФ та інші зовнішні гранти.

В економічній активності упродовж року змінилось кілька фаз: до 24 лютого – все було, як до цього, потім десь до травня – шок і «пожежні» дії, з травня – фаза першої адаптації до воєнного стану, як тривалого процесу, з кінця літа - вирішення питань, що накопились за воєнний час, налагодження процесів під особливості часу, і нарешті, з другої половини осені і до кінця року – намагання перевести господарські процеси до стану, де війна вже стала усталеною ознакою життя, на яку потрібно зважати, але вже будуються плани на майбутнє.

Враховуючи реалії воєнного стану, ситуації в сфері економіки розвивались іноді непередбачувано, тому керівництву Групи необхідно було постійно оцінювати вплив ситуації на господарську діяльність для прийняття правильних та своєчасних управлінських рішень.

Як і в минулому році, основним видом діяльності Групи залишилось виробництво автомобілів, але одночасно з виробництвом готової продукції Група імпортувала готові автомобілі та надавала логістичні послуги. В загальній сумі доходів від реалізації готової продукції, товарів, робіт, послуг 2022 року питома вага доходів від реалізації готової продукції складає 75,3%, від реалізації ввезених автомобілів – 23,7%, від реалізації послуг – 1%. Відповідно в 2021 році питома вага доходів від реалізації готової продукції становила 68%, ввезених автомобілів - 32%.

Модельний ряд автомобілів Skoda, які були виготовлені та імпортовані в 2022 році включає автомобілі марки Skoda моделей Fabia, Octavia A8, Kamiq Karoq, Kodiaq, Superb, Scala, при цьому кількість вироблених автомобілів становить 2158 одиниць, імпортованих – 1074 одиниць.

Реалізовано протягом 2022 року 2980 автомобілів, з них готової продукції 1992 автомобілів, імпортованих – 988 автомобілів. У порівнянні з 2021 роком кількість реалізованих автомобілів зменшилась майже на 52%, а темпи виробництва знизились на 32%.

Основним і вирішальним фактором, який вплинув на результати фінансової діяльності підприємства є економічна і політична ситуація в Україні, пов'язана з війною, що привело до більш обережного попиту споживачів, зростання курсу валют, результатом чого стали значні втрати від курсових різниць та збільшення інших операційних витрат.

За результатами основної господарської діяльності в 2022 році отримано прибуток в розмірі 92 081 тис. грн. (в 2021 році отримано прибуток в сумі 618 846 тис.грн.).

**Результати господарської діяльності Товариства представлені наступним чином:**

Статті доходів і витрат	2022 (тис.грн.)	2021 (тис.грн.)	2022 р. в порівнянні з 2021 р. в абсолютній сумі (+/-)	Темпи росту в % (+/-)
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації готової продукції	1 832 993	2 343 140	-510 147	-21,8
Чистий дохід від реалізації товарів	578 883	1 107 723	-528 840	-47,7
Чистий дохід від реалізації послуг	22 578	57	22 521	
<b>Всього доходи від реалізації</b>	<b>2 434 454</b>	<b>3 450 920</b>	<b>-1 016 466</b>	<b>-29,5</b>
Собівартість готової продукції	1 527 198	2 175 965	-648 767	-29,8

Собівартість товарів	508 385	1 051 050	-542 665	-51,6
Собівартість послуг	9 903		9 903	
<b>Всього собівартість</b>	<b>2 045 486</b>	<b>3 227 015</b>	<b>-1 181 529</b>	<b>-36,6</b>
Валовий прибуток від реалізації готової продукції	305 795	167 175	138 620	82,9
Валовий прибуток від реалізації товарів	70 498	56 673	13 825	24,4
Валовий прибуток від реалізації послуг	12 675	57	12 618	
<b>Всього валовий прибуток від реалізації</b>	<b>388 968</b>	<b>223 905</b>	<b>165 063</b>	<b>73,7</b>
<b>Інші операційні доходи</b>	<b>48 955</b>	<b>60 226</b>	<b>-11 271</b>	<b>-18,7</b>
<b>Інші доходи</b>	<b>49 096</b>	<b>158 218</b>	<b>-109 122</b>	<b>-69,0</b>
<b>Адміністративні витрати, з них</b>	<b>39 967</b>	<b>38 507</b>	<b>1 460</b>	<b>3,8</b>
Заробітна плата та нарахування	18 423	18 563	-140	-0,8
Амортизація	6 095	6 181	-86	-1,4
<b>Витрати на збут, з них</b>	<b>40 432</b>	<b>54 612</b>	<b>-14 180</b>	<b>-26,0</b>
транспортні витрати	20 133	28 707	-8 574	-29,9
витрати на гарантійні відшкодування	16 052	20 604	-4 552	-22,1
<b>Інші операційні витрати, з них</b>	<b>55 556</b>	<b>28 496</b>	<b>27 060</b>	<b>95,0</b>
витрати від операційної курсової різниці	1 258	3 344	-2 086	-62,4
втрати на курсах при купівлі валюти	19 929	4 599	15 330	333,3
заробітна плата та нарахування	18 949	6 621	12 328	186,2
<b>Інші витрати, з них</b>	<b>293 884</b>	<b>56 987</b>	<b>236 897</b>	<b>415,7</b>
витрати від неопераційної курсової різниці	290 248	52 630	237 618	451,5
<b>Прибуток/збиток (без доходів/збитків від фінансової діяльності)</b>	<b>57 180</b>	<b>263 747</b>	<b>-206 567</b>	<b>-78,3</b>
<b>Фінансові доходи, з них</b>	<b>308 879</b>	<b>755 998</b>	<b>-447 119</b>	<b>-59,1</b>
фінансові доходи від дисконтування	308 879	755 998	-447 119	-59,1
<b>Фінансові витрати, з них</b>	<b>252 969</b>	<b>402 944</b>	<b>-149 975</b>	<b>-37,2</b>
фінансові витрати від дисконтування	238 307	380 528	-142 221	-37,4
<b>Фінансовий результат до оподаткування</b>	<b>113 090</b>	<b>616 801</b>	<b>-503 711</b>	<b>-81,7</b>
Витрати з податку на прибуток	-21009	2045	-23 054	-1 127,3
<b>Чистий фінансовий результат</b>	<b>92 081</b>	<b>618 846</b>	<b>-526 765</b>	<b>-85,1</b>

Як видно з таблиці, незважаючи на значне зменшення доходів від реалізації в порівнянні з минулим роком, в 2022 році отримано загальний прибуток в розмірі 92 081 тис. грн. Значною мірою позитивно на загальний фінансовий результат поточного року вплинули доходи від дисконтування довгострокової заборгованості в розмірі 308 879 тис. грн.

Група нарахувала та сплатила до бюджету всі податки, що стосуються господарської діяльності, загальна сума яких з врахуванням платежів на митниці склала 568 213 тис. грн., однак, в результаті падіння темпів виробництва та реалізації сплачено до бюджету на 192 986 тис. грн. менше, ніж в минулому звітному році.

Податки (тис.грн.)	2022	2021
ПДВ	509 886	679 395
Акцизний податок	10545	16138
Податок на прибуток	4900	7075
Плата за землю	410	99
Екологічний податок	13	7
Податок на доходи фізичних осіб	10 337	9 682
Мито, сплачене на митниці	19 094	36 487
Єдиний соціальний внесок	12 045	11 400
Податок на репатріацію	39	100
Військовий збір	861	806
Податок на нерухомість	67	3
Інші платежі	16	7
<b>Всього</b>	<b>568 213</b>	<b>761 199</b>

### 3. Ліквідність і зобов'язання

В ринкових умовах господарювання ліквідність і платоспроможність підприємств вважається однією з найважливіших характеристик їх діяльності і визначає здатність підприємства перетворювати свої активи в грошові кошти для покриття всіх необхідних платежів.

Незважаючи на те, що Група безпосередньо не знаходиться на території, на якій ведуться бойові дії, економічний вплив несприятливих зовнішніх подій суттєво позначився на результатах її господарської діяльності.

Основними пріоритетами господарської діяльності, які значною мірою визначали фінансовий стан Групи в поточному році були наступні:

- виконання затверджених планів виробництва та реалізації;
- швидкість обертання грошових коштів та оборотних активів;
- спроможність вчасно задовольняти платіжні вимоги постачальників, повертати кредити, проводити оплату праці персоналу, вносити платежі в бюджет;
- недопущення знецінення активів.

Грошові кошти у національній та іноземній валюті, які вважаються абсолютно ліквідними активами станом на 31.12.22 р. становили 69 398 тис. грн.

Сума виручки, яка надійшла в 2022 році на рахунки Групи і яка є основним джерелом поповнення обігових коштів підприємства, становила 2 922 110 тис. грн.

Крім грошових коштів, до найбільш ліквідних активів Товариства належить короткострокова дебіторська заборгованість. Найбільша питома вага у складі всієї дебіторської заборгованості належить заборгованості по розрахунках з покупцями. Станом на 31.12.2022 р. балансова вартість дебіторської заборгованості за відвантажені автомобілі, надані послуги зменшилась в порівнянні з минулим роком на 1 347 тис.грн. і становить 295 556 тис.грн. Зменшення дебіторської заборгованості свідчить про більш своєчасні розрахунки покупців за поставлені товари. У складі заборгованості відсутня сумнівна дебіторська заборгованість та заборгованість з строком погашення більше року.

У складі іншої дебіторської заборгованості за станом на 31.12.22 року обліковується короткострокова дебіторська заборгованість за авансовими платежами постачальникам, наданою фінансовою допомогою іншим підприємствам та по розрахунках з іншими дебіторами.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами та інша поточна дебіторська заборгованість має наступний вигляд:

<b>Дебіторська заборгованість, тис.грн.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
Авансові платежі постачальникам	578 649	404 584
Розрахунки за наданою фінансовою допомогою	11 500	12 300
Розрахунки за ПДВ	26 277	-
Розрахунки з податку на прибуток		4844
Розрахунки за нарахованими доходами	253	679
Інші	3 650	7 982
<b>Всього</b>	<b>620 329</b>	<b>430 389</b>

Загальна сума поточної дебіторської заборгованості по розрахунках з постачальниками на 31.12.2022 р. децю збільшилась в порівнянні з минулим роком і становить становить 578 649 тис.грн., однак збільшення пов'язано з попередньою оплатою в розмірі 563 422 тис. грн., перерахованою компанією Skoda Auto, a.s. за поставку автомобілів та комплектуючих до автомобілів.

Основні фінансові зобов'язання Групи включають кредити, позики, торговельну та іншу кредиторську заборгованість. За строком погашення всі зобов'язання поділяються на довгострокові і короткострокові.

До короткострокових зобов'язань належить кредиторська заборгованість по розрахунках з покупцями, постачальниками та іншими кредиторами.

Поточна кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

<b>Кредиторська заборгованість, тис. грн</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
Заборгованість за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками	24 450	13 829
Аванси одержані	7 745	17 376
Розрахунки за заробітною платою та нарахування	1 493	1 255
Розрахунки з бюджетом:	17 573	4 710
ПДФО	275	229
Акцизний податок	819	1 459
ПДВ	894	1 620
Податок на прибуток	15 428	1 293
Інші податки та збори	157	109
Розрахунки за дивідендами	6 081	6 081
Заборгованість за поворотною фін. допомогою	-	-
Заборгованість за відсотками за позиками	13 809	97
Інші поточні зобов'язання	2 472	373
<b>Разом:</b>	<b>73 623</b>	<b>43 721</b>

В порівнянні з минулим роком сума поточної кредиторської заборгованості по розрахунках з покупцями та постачальниками збільшилась, однак строки оплати по заборгованості на кінець звітного року не настали.

Також у складі фінансових зобов'язань Групи обліковується кредиторська заборгованість по боргових запозиченнях, отриманих від кредиторів та заборгованість з оренди майнового комплексу.

Заборгованість за позиками, включаючи поточну частину на 31.12.2022 року та 31.12.2021 року складається з:

<b>Позикові кошти, тис. грн</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
<b>Довгострокові позикові кошти</b>		
Довгострокові кредити банків	-	
Інші довгострокові зобов'язання (позики)	1 552 796	1 409 599
<b>Поточні позикові кошти</b>		
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями за кредитами та позиками	22 642	8 961
<b>Всього позикових коштів</b>	<b>1 575 438</b>	<b>1 418 560</b>

Зобов'язання з оренди, включаючи поточну частину представлена таким чином:

<b>Заборгованість з оренди, тис. грн</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>
Довгострокова	5 764	3 911
Короткострокова	3 918	3 784
<b>На кінець періоду</b>	<b>9 682</b>	<b>7 695</b>

Вся заборгованість підтверджена документально, є достовірною і погашається у відповідності з графіком платежів, узгоджених з кредиторами.

Заборгованість по боргових запозиченнях все ще залишається значною і за станом на 31.12.2022 року її балансова вартість становить 1 575 438 тис. грн, в т.ч. довгострокова заборгованість 1 552 796 тис. грн., короткострокова 22 642 тис. грн.

Ефективна стратегія управління фінансовими ресурсами забезпечує своєчасне погашення боргів, про що свідчать показники ліквідності та платіжоспроможності підприємства.

Так, за станом на 31.12.2022 р. величина коефіцієнту загальної ліквідності (коефіцієнт покриття) становить 8,285, величина коефіцієнту абсолютної ліквідності 0,440 та величина коефіцієнту швидкої ліквідності 6.115 що свідчить про можливість підприємства при необхідності повністю погасити короткострокову кредиторську заборгованість. Основними джерелами забезпечення ліквідності є активи Товариства, в тому числі найбільш високоліквідні - грошові кошти.

Показники ліквідності і платіжоспроможності Товариства дещо знизились в порівнянні з минулим роком, однак наявність найбільш ліквідних активів свідчить про можливість повністю погашати боргові вимоги кредиторів, про що свідчать показники, наведені в таблиці:

№ п/п	Показник	Формула для розрахунку	Вихідні дані (форми фінансової звітності)	2022	2021	Рекомендоване значення та тенденції зміни	Економічний зміст
<b>Показники ліквідності і платоспроможності</b>							
1.	К-т загальної (поточної) ліквідності	поточні активи/поточні пасиви	Ф. 1 р.1195/ф. 1 р. 1695	12,703	17,369	1,5-2,5, збільшення	Характеризує достатність обігових коштів для погашення боргів протягом року
2.	К-т швидкої (термінової) ліквідності	Гроші + дебіторська заборг./поточні пасиви	Ф.1 р.р.1165+р.1125+р.1130+р.1155/р.1695	9,377	15,274	1,5-2,5, збільшення	Скільки одиниць найбільш ліквідних активів припадає на одиницю термінових боргів
3.	К-т абсолютної ліквідності	кошти/поточні активи	Ф.1 р. 1165/ф.1 р.1695	0,440	2,838	0,2 -0,35, збільшення	Характеризує готовність негайно ліквідувати короткострокову заборгованість

В фінансовій діяльності Групи приділяється постійна увага збалансованості використання грошових потоків і спроможності забезпечувати своєчасне виконання графіку погашення заборгованості.

Група управляє своєю ліквідністю для забезпечення безперервної діяльності та вживає заходів для забезпечення прибуткової діяльності за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів.

Позиція ліквідності Групи ретельно контролюється і управляється. З метою виконання своїх платіжних зобов'язань Група використовує процес детального аналізу надходження та використання грошових коштів.

#### 4. Екологічні аспекти

Дбаючи про екологічний стан навколишнього середовища Група застосовує технологічне обладнання з низьким рівнем енергоспоживанням і високим рівнем екологічної чистоти виробничих процесів.

Екологічні аспекти, на які впливає діяльність Групи:

- викиди в повітря;
- скиди у воду;
- управління відходами.

Викиди в повітря

Викиди здійснюються на підставі дозволу на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами № 2124886201-54 отриманого ПрАТ «Єврокар» 16.06.2017



року Термін дії дозволу – необмежений. Викиди ТОВ «РІК» здійснюються на підставі дозволу № 2124886201-1129 отриманого 22.05.2015 року. Термін дії дозволу – 10 років. За шкідливістю ПрАТ «Єврокар відноситься до 3 групи, ТОВ «РІК» - до другої групи.

Згідно статистичних даних ПрАТ «Єврокар» 2022 рік мав такі сумарні викиди забруднюючих речовин і парникових газів:

Найменування забруднюючих речовин і парникових газів	Кількість викинутих в атмосферне повітря забруднюючих речовин і парникових газів, тон
Речовини у вигляді суспендованих твердих частинок (пил недиференційований за складом)	0,062
Оксиди азоту (у перерахунку на діоксид азоту)	0,085
Сірки діоксид	0,016
Оксид вуглецю	0,174
Неметанові леткі органічні сполуки (НМЛОС)	0,921
Бутилацетат	0,021
Етилбензол	0,054
Етилацетат	0,015
Ксилол	0,016
Метан	4,077
Діоксид вуглецю	43,767

Згідно статистичних даних ТОВ «РІК» за 2022 рік мало такі сумарні викиди забруднюючих речовин і парникових газів:

Найменування забруднюючих речовин і парникових газів	Кількість викинутих в атмосферне повітря забруднюючих речовин і парникових газів, тон
Речовини у вигляді суспендованих твердих частинок (пил недиференційований за складом)	0,002464
Оксиди азоту (у перерахунку на діоксид азоту)	0,221171
Сірки діоксид	0,0589
Оксид вуглецю	0,854597
Спирт бутиловий	0,000942
Кислота сірчана	0,00094
Бутилацетат	0,00822
Етилбензол	0,004356
бензин	0,0077
Ксилол	0,00526
Метан	0,003448
Діоксид вуглецю	201,8395

Група регулярно здійснюється моніторинг за дотриманням затверджених нормативів гранично допустимих викидів забруднюючих речовин за умовами дозволу на викиди.

#### Скиди у воду

ПрАТ «Єврокар» отримав дозвіл на спеціальне водокористування №72/ЗК/49д-20 від 31 липня 2020 року. Термін дії дозволу – 3 роки. Ліміт використання води – 14 803 м<sup>3</sup>. Мета водокористування – питні, санітарно-гігієнічні та інші допоміжні потреби. Джерело водопостачання – свердловини №72, №73.

Враховуючи низьку якість підземних вод, підприємство на виході із свердловин встановило фільтри води і бактерицидну лампу, що дозволяє довести якість води до норм питної води. Після використання стічні води проходять очистку на установці повної біологічної очистки марки «Біотал-100» до нормативно-очищених. Відведення нормативно очищених вод проводиться одним береговим випуском у меліоративний канал і далі у р. Латориця.

Підприємством регулярно проводиться контроль якості води до використання, по хімічним і мікробіологічним показникам, та після використання і очистки на водовипуску згідно проекту ГДС.

За 2022 рік фактично використано 2,4 тис.м<sup>3</sup> води.

ТОВ «РІК» було отримано дозвіл на спеціальне водокористування №72/ЗК/49д-20 від 31 липня 2020 року. Термін дії дозволу – 3 роки. Ліміт використання води – 82,889 м<sup>3</sup>. Мета водокористування – питні, санітарно-гігієнічні та виробничі потреби. Джерело водопостачання – свердловини №18, №19.

Після використання стічні води проходять очистку на установці повної біологічної очистки марки «Біолідер», потужністю 250м.куб./добу до нормативно-очищених. Відведення нормативно

очищених вод проводиться двома береговими випусками у меліоративний канал і далі у р. Латориця. Використання води в 2022 рік не було.

#### Управління відходами

Протягом 2022 року Групою було утворено та передано для подальшої утилізації, повторного використання організаціям, які мають дозвіл на здійснення операцій у сфері поводження з відходами, 55,655 т. відходів, з них:

- I класу небезпеки 0,017т;
- II класу небезпеки 0,346т;
- III класу небезпеки 0,227т;

### 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Кадрову політику Групи визначає генеральний напрямок і основи роботи з кадрами на підприємстві на довгостроковий період. Кадрова політика спрямована на виняткову увагу до всіх працівників, забезпечення високих стандартів охорони та безпеки праці.

Система роботи з персоналом побудована з дотриманням норм Конституції України, Цивільного кодексу України, Кодексу законів про працю України, Загальної декларації з прав людини.

Основною метою кадрової політики є своєчасне забезпечення оптимального балансу процесів комплектування, збереження персоналу, його розвитку відповідно до потреб Групи, вимог діючого законодавства та стану ринку праці.

Кадрова політика Групи повністю відповідає цілям і задачам інтегрованої системи управління підприємства і забезпечує виконання всіх процесів, пов'язаних із забезпеченням структурних підрозділів кваліфікованим персоналом.

В Групі функціонує Рада трудового колективу, затверджено Колективний договір, Положення про умови оплати праці, Положення про атестацію, Положення про створення резерву кадрів, Штатний розпис підприємства, Положення про підрозділи, посадові інструкції та регламенти управління, впроваджена система навчання персоналу, що базується на індивідуальному підході, який враховує специфіку конкретного робочого місця та виду діяльності.

Станом на 31.12.2022 року чисельність працівників складає:

№ з/п	Підрозділи	Кількість
1	Адміністрація	41
2	Відділ управління якістю	19
3	Виробництво	77
4	Логістика	43
5	Сервіс	75
	Всього	253

Основним видом заохочення працівників і головним засобом відтворення робочої сили в Групі є заробітна плата.

Складовими частинами заробітної плати є:

· основна заробітна плата – винагорода за виконану роботу за фактично відпрацьований час. Вона встановлена у вигляді тарифних ставок (окладів);

· додаткова заробітна плата – це винагорода за працю понад встановлені норми, за трудові успіхи та винахідливість і особливі умови праці;

· інші заохочувальні та компенсаційні виплати – це виплати у формі винагород за підсумками роботи за рік, премії за спеціальними системами і положеннями, компенсаційні та інші грошові і матеріальні виплати, які не передбачені актами чинного законодавства або які провадяться понад встановлені норми.

Для забезпечення безпечних умов праці, пожежної безпеки, правильної експлуатації обладнання, дотримання вимог технологічних процесів, недопущення виробничого травматизму і професійних захворювань та у відповідності до вимог Закону України «Про охорону праці» та нормативно-правових актів з охорони праці в Групі впроваджена та діє система управління охороною праці. З цією метою: призначені відповідальні особи за безпечне виконання робіт та експлуатацію устаткування підвищеної небезпеки із числа посадових осіб, які пройшли відповідне навчання з питань охорони праці, розроблені необхідні інструкції для професій та видів робіт, положення, програми та інші нормативні документи з питань охорони праці.

Для вирішення поточних і перспективних питань з охорони праці в структурних підрозділах запроваджено оперативний контроль.

Група регулярно проводить атестацію робочих місць за умовами праці. За роботу у несприятливих умовах праці працівникам надається молоко та пільги передбачені Колективним договором.

У відповідності до «Порядку проведення медичних оглядів», затвердженого наказом МОЗ №246 від 21.05.2007 року, працівники проходять обов'язкові попередні (під час прийняття на роботу) і періодичні (протягом трудової діяльності) медичні огляди.

Працівники Групи забезпечені спеціальним одягом, спеціальним взуттям та іншими ЗІЗ у відповідності до встановлених норм комплектування.

## **6. Використання фінансових інструментів, що мало суттєвий вплив на оцінку активів, зобов'язань, фінансовий стан і доходи або витрати**

Протягом 2022 року Група не здійснювала операцій з деривативами та не вчиняло правочинів з цінними паперами.

Фінансові інструменти Групи за строками погашення поділяються на довгострокові та короткострокові і включають інвестиції, торгівельну заборгованість, заборгованість по безвідсотковим позикам пов'язаним особам, зобов'язання по боргових запозиченнях та за орендою.

Станом на 31 грудня 2022 року фінансові інструменти Групи представлені наступним чином:

### **Короткострокові фінансові активи тис. грн.**

Дебіторська заборгованість за реалізовані товари, послуги – 295 556;

Розрахунки за наданою фінансовою допомогою – 11 500;

Розрахунки за нарахованими доходами – 253;

Розрахунки за претензіями – 30;

Розрахунки по інших операціях – 3452;

**Всього фінансові АКТИВИ - 310 871;**

### **Довгострокові фінансові зобов'язання тис. грн.**

По боргових запозиченнях – 1 552 796;

По орендних зобов'язаннях – 5 764;

**Короткострокові фінансові зобов'язання тис. грн.**

Короткострокова заборгованість по довгострокових боргових зобов'язаннях – 22 642;

Короткострокова заборгованість по орендних зобов'язаннях – 3 918;

Заборгованість по нарахованих процентах – 13 809;

**Всього фінансові ЗОБОВ'ЯЗАННЯ - 1 598 929**

## **7. Ризики**

Група постійно контролює використання фінансових інструментів в ході своєї діяльності з метою мінімізації всіх внутрішніх та зовнішніх ризиків, які можуть вплинути на їх оцінку та фінансовий стан підприємства.

Основним ризиком і загрозою для життєдіяльності і, зокрема, для господарської діяльності Групи, стало настання форс-мажорних обставин наприкінці лютого 2022 року в зв'язку з прямим вторгнення Росії на територію України і початком воєнних дій.

І хоча активи Групи не знаходились та не знаходяться в зоні активних бойових дій і був відсутній ризик їх фізичного пошкодження, а також відсутні ризики прямого впливу щодо росії чи білорусії через їхню діяльність, персонал чи інвестиції, однак саме вторгнення та загроза можливих втрат спричинила фактичні збої в постачаннях комплектуючих та товарів інших постачальників що призвело до зупинки виробництва починаючи з лютого до червня 2022 року.

Основним постачальником Групи комплектуючих для виробництва є нерезидент, розрахунки з яким здійснюються в іноземній валюті і негативним результатом вторгнення стало обмеження щодо купівлі валюти для розрахунків з контрагентами, запроваджене Постановою Правління НБУ від 24.02.2022р. № 18 «Про роботу банківської системи в період запровадження воєнного стану», яке в частині обмеження розрахунків з іноземними контрагентами діяло до 09 липня 2022 року.

У Групи відсутні будь-які контракти з російськими та білоруськими юридичними та фізичними особами, однак саме вторгнення та загроза можливих втрат спричинила фактичні збої в логістичних ланцюгах постачання та отримання товарів.

Група реально оцінює вплив економічної та геополітичної невизначеності в зв'язку з війною, однак вважає, що на дату складання фінансової звітності не відбулось значного знецінення оборотних і необоротних активів, не призвело до суттєвої зміни умов оплати торгівельної дебіторської заборгованості та зміни коефіцієнта збитковості для її оцінки.

Також було проведено часткову модифікацію довгострокових кредитних зобов'язань з продовженням строків погашення, що дає можливість зменшити боргове навантаження та задіяти вивільнені грошові кошти в оперативній діяльності для покращення фінансового стану підприємства та запобігання ризиків негативного впливу економічної невизначеності.

Внаслідок воєнного вторгнення збільшився ринковий ризик, який залежить від коливання ринкових цін, впливає на купівельну спроможність населення і надходження майбутніх грошових потоків від операційної діяльності.

Також існує ризик коливання ринкових процентних ставок для встановлення справедливої вартості майбутніх грошових потоків та залучення додаткових боргових коштів.

В результаті зростання курсу валют Група стикається з ризиком можливих збитків внаслідок несприятливих змін курсів іноземних валют. Одним з його проявів є падіння попиту на імпортований товар або товар, виготовлений з імпортованих складових, через зниження його цінової привабливості.

До значних ризиків, які вплинули на фінансовий стан, доходи та витрати можна віднести також ризики, спричинені несприятливими факторами загального економічного середовища в світі і в Україні, песимістичними прогнозами світової і національної економіки.

## **8. Дослідження та інновації**

Група щорічно модернізує виробниче обладнання у зв'язку змінами в конструкції і електроніці автомобіля, які викликані зміною модельного року і так само при впровадженні нової моделі або зміні існуючої.

## **9. Інформація щодо придбання власних акцій**

Протягом року змін у складі акціонерів Групи не було, кількість та вартість акцій, які належать акціонерам не змінилась.

## **10. Відносини з акціонерами та пов'язаними особами**

В ході звичайної діяльності Група проводить операції з пов'язаними сторонами. У відношенні кожної можливої операції зі зв'язаною стороною до уваги приймаються сутність операції, а не тільки її правова форма.

До операцій з пов'язаними особами, які здійснювались протягом звітного року належать:

- Поставка автомобілів ТОВ «Єврокар», який є основним дистриб'ютором і здійснює їх реалізацію через дилерську мережу автоцентрів і автосолаїв на території України і є пов'язаною особою у відношенні до Групи через спільних власників;
- Оренда трансформаторної підстанції у ТОВ «Євромотор», яке пов'язане з Групою через спільних власників;
- Нарахування процентів по боргових зобов'язаннях компаніям, які пов'язані через спільних власників;
- Надання та отримання поворотної фінансової допомоги підприємствами, які пов'язані через спільних власників.

Всі розрахунки з пов'язаними особами здійснюються своєчасно, згідно з умовами договору. Всі зборгованості по торгових операціях є поточними. В угодах між сторонами відсутні особливі умови, забезпечення та відшкодування внаслідок непогашення зобов'язань, надання чи отримання будь-яких гарантій.

Група не здійснювала нарахування та виплату дивідендів та не проводило інших операцій з акціонерами протягом 2022 року.

## **11. Фінансові інвестиції**

Група не має фінансових інвестицій, доступних для продажу на фінансовому ринку та не здійснювала операцій з придбання-продажу фінансових інвестицій протягом звітного року.

Фінансові інвестиції, які могли б бути доступні для продажу, представлені акціями, які належать акціонерам і не мають котирувань на активному ринку.

## **12. Форс-мажор**

24.02.2022 в Україні був запроваджений воєнний стан у відповідь на широкомасштабне вторгнення росії на територію України, завдавши серію ракетних ударів та активізувавши наземний наступ як зі сторони спільного кордону, так і з території Білорусії й анексованого Криму.

У зв'язку із цим Указом Президента України № 64/2022 від 24.02.2022 р. з 5.30 ранку 24 лютого 2022 року було введено воєнний стан на всій території України строком на 30 діб.

Відповідно до прийнятих законодавчих актів, воєнний стан в Україні продовжено до 20 травня 2023 року.

Воєнний стан можна розглядати як обставини непереборної сили, тобто форс-мажор. Закон про торгово-промислові палати в Україні розглядає форс-мажорні обставини як такі, що є надзвичайними та невідворотними. Найважливіша риса форс-мажору під час здійснення господарської діяльності – його здатність унеможливити як виконання зобов'язань (усіх або частини), передбачених умовами певного договору, так і обов'язків підприємства, визначених законодавчими та іншими нормативними актами (зокрема перед податковими органами). Загроза війни беззаперечно є в переліку таких обставин. Підтверджують ці висновки і роз'яснення від Торгово-промислової палати. Зокрема, у листі від 28.02.2022 р. офіційно засвідчено, що військова агресія росії проти України є форс-мажором. Відповідно, за цих умов є правові підстави для звільнення від відповідальності за невиконання окремих зобов'язань, спричинене впливом форс-мажору.

Незважаючи на те, що Група територіально віддалена від активних бойових дій, однак в умовах воєнного стану змушена була призупинити свою виробничу діяльність на період з лютого до червня місяця 2022 року, зокрема, в зв'язку з втратою окремих ринків збуту і відповідних контрагентів, які перебували на території ведення активних бойових дій, проблемами в логістиці, ризиком втрати значної частини товарних запасів, які знаходились на відповідальному зберіганні на територіях ведення бойових дій, використанням трудових ресурсів підприємства для потреб оборони, наданням благодійної та гуманітарної допомоги та в результаті впливу інших негативних факторів, обумовлених війною.

З метою здійснення співпраці з Закарпатською обласною військовою адміністрацією на період дії воєнного стану Наглядвою Радою ПрАТ «Єврокар» було прийнято рішення створити на підприємстві гуманітарний штаб. Для виконання поставлених завдань гуманітарному штабу доручено виконувати функції організації логістики гуманітарної допомоги, розробляти та підтримувати програмне забезпечення для виявлення потреб в гуманітарній допомозі, надавати необхідну консультативну та іншу підтримку.

Негативними наслідками зовнішньої військової агресії для Групи стало погіршення економічного стану, зменшення доходів за 2022 року в 1,4 рази в порівнянні з 2021 роком та грошових потоків в 1,5 разів відповідно. Зважаючи на це, управлінським персоналом постійно актуалізуються питання щодо стабілізації фінансового стану підприємства, зміни графіків платежів по поточних та кредитних зобов'язаннях, виплаті заробітної плати та інших платежах.

Також керівництво Групи та управлінський персонал вживає низку заходів задля забезпечення здатності підприємства продовжувати безперервну діяльність, підтримувати рівень ліквідності та платоспроможності, однак в результаті впливу суттєвих військово-політичних чинників не виключає песимістичного сценарію свого розвитку, що позначиться на зменшенні масштабів діяльності й погіршенням ліквідності.

Оцінка ліквідності та платоспроможності Групи знаходиться на постійному контролі Керівництва та управлінського персоналу і підлягає регулярному перегляду, зокрема, з врахуванням всіх об'єктивних і суб'єктивних чинників, які впливають на господарську діяльність підприємства.

### **13. Перспективи розвитку**

Незважаючи на ризики та несприятливі фактори економічного середовища, пов'язані з вторгненням росії на територію України, невизначеністю із зміною економічної ситуації, песимістичними прогнозами світової і національної економіки, керівництво Групи та управлінський персонал висловлює впевненість про збереження основних активів, безперервність діяльності підприємств Групи та їх стабільний і поступальний розвиток в майбутньому.

Перспективним напрямком діяльності Групи може стати виготовлення електроавтомобілів, автомобілів з давальницької сировини та використання існуючої транспортної інфраструктури для надання логістичних послуг.

Керівництво Групи зацікавлене в подальшому розвитку виробництва та пошуку інших, альтернативних напрямків здійснення господарської діяльності.

#### **14. Звіт про корпоративне управління приватного акціонерного товариства «Єврокар» (код за ЄДРПОУ 30913130, далі – Товариство, емітент) за 2022 рік**

*Звіт про корпоративне управління підготовлено відповідно до вимог ст. 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та Положення про розкриття інформації емітентами цінних, затвердженим рішенням НКЦПФР від 03.12.2013 №2826 (із змінами і доповненнями)*

##### **1) посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**  
власного кодексу корпоративного управління немає

**кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати**

емітент не вирішував добровільно застосовувати інші кодекси корпоративного управління

**вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

практика корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги не застосовується.

**2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**

власного кодексу корпоративного управління немає, емітент не вирішував добровільно застосовувати інші кодекси корпоративного управління

##### **3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

Вид загальних зборів	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	28.04.2022	
Кворум зборів	90	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:  1. Обрання лічильної комісії.  2. Затвердження регламенту загальних зборів.  3. Схвалення рішення Наглядової ради Товариства про затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на чергових загальних зборах акціонерів.  4. Звіт виконавчого органу - Генерального директора про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2021 рік.	



5. Звіт Наглядової ради Товариства за 2021 рік.

6. Звіт Ревізійної комісії за 2021 рік.

7. Затвердження річного звіту Товариства, висновків Ревізійної комісії по річному звіту та балансу Товариства.

8. Визначення основних напрямків діяльності і планів Товариства на поточний рік.

9. Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства.

10. Про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів.

11. Про уповноваження осіб на підписання протоколу загальних зборів акціонерів.

Перелік осіб, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: пропозицій до переліку питань порядку денного не надходило.

Результати розгляду питань порядку денного та загальний опис прийнятих на зборах рішень:

З 1-го питання порядку денного прийнято рішення:

Обрати лічильну комісію у складі двох осіб, а саме:

1) Бількін О.С., Голова,

2) Топчій І.М.

З 2-го питання порядку денного прийнято рішення:

Розглядати питання порядку денного за наступним регламентом:

- основна доповідь - до 30 хвилин;

- співповідь - до 15 хвилин;

- виступи в дебатах - до 10 хвилини;

- відповіді на запитання - до 10 хвилин.

З 3-го питання порядку денного прийнято рішення:

Схвалити рішення Наглядової ради №02 від 25 березня 2022 р. про затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на загальних зборах.

З 4-го питання порядку денного прийнято рішення:

Прийняти до відома звіт виконавчого органу про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2021 рік.

З 5-го питання порядку денного прийнято рішення:

Прийняти до відома звіт Наглядової ради Товариства про діяльність

Наглядової ради протягом 2021 року.

З 6-го питання порядку денного прийнято рішення:

Затвердити звіт Ревізійної комісії за 2021 рік.

З 7-го питання порядку денного прийнято рішення:

Затвердити річний звіт Товариства. Затвердити висновки Ревізійної комісії по річному звіту та балансу Товариства.

З 8-го питання порядку денного прийнято рішення:

Затвердити запропоновані Генеральним директором Товариства основні напрямки діяльності і плани Товариства на поточний 2022 рік.

З 9-го питання порядку денного прийнято рішення:

Прибуток, отриманий Товариством у 2021 році у розмірі 64418 тис. грн. спрямувати на поповнення обігових коштів, тобто залишити у розпорядженні Товариства, дивіденди не нараховувати і не сплачувати.

З 10-го питання порядку денного прийнято рішення:

Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом не більш як одного року:

1) правочини щодо внесення змін та/або доповнень до наступних Договорів, укладених ПрАТ "Єврокар":

- Договір позики №2-ФК від 03.02.2012 р., укладений ПрАТ "Єврокар" з ТОВ "Стаміна Капітал" з усіма подальшими змінами і доповненнями;

- Договір позики №11258542000 від 27.11.2007 р., укладений ПрАТ "Єврокар" з AtollendoConsultingLimited з усіма подальшими змінами і доповненнями;

- Договір позики №38-СВ від 28.10.2009 р., укладений ПрАТ "Єврокар" з AtollendoConsultingLimited з усіма подальшими змінами і доповненнями;

- а також до вже укладених договорів застави, договорів іпотеки та договорів поруки.

Гранична сукупна вартість вище зазначених попередньо схвалених правочинів не повинна перевищувати 150 (сто п'ятдесят) мільйонів Євро за офіційним курсом Національного банку України на день вчинення таких правочинів; при цьому повноваження на укладення (підписання) зазначених договорів та змін і доповнень, надати Генеральному директору Товариства на визначених ним на власний розсуд умовах особисто, або через уповноваженого представника Товариства - Крисіна Олександра Валентиновича без будь-яких обмежень в межах граничної сукупної вартості попередньо схвалених значних правочинів, визначеної даним пунктом, зокрема, але не виключно щодо ліміту (-ів), суми, виду кредитування, строку (терміну) кредитування, графіків зменшення лімітів, цільового використання (мети) кредитування, розмірів процентних ставок, комісій, штрафів, будь-яких без виключення інших платежів, обсягу відповідальності та зобов'язань Товариства, предмета (-ів) забезпечення, контрагентів - Поручителів (Позичальників), тощо.

	<p>2) Нові кредитні договори, договори позики, договори застави, договори іпотеки, договори поруки, а також зміни і доповнення до них, на загальну суму, що не перевищуватиме еквівалент 200 (двісті) мільйонів Євро за офіційним курсом Національного банку України на день вчинення таких правочинів; при цьому повноваження на укладення (підписання) зазначених договорів та змін і доповнень надати Генеральному директору Товариства на визначених ним на власний розсуд умовах особисто, або через уповноваженого представника Товариства - Крисіна Олександра Валентиновича без будь-яких обмежень в межах загальної суми, визначеної даним пунктом, зокрема, але не виключно щодо ліміту (-ів), суми, виду кредитування, строку (терміну) кредитування, графіків зменшення лімітів, цільового використання (мети) кредитування, розмірів процентних ставок, комісій, штрафів, будь-яких без виключення інших платежів, обсягу відповідальності та зобов'язань Товариства, предмета (-ів) забезпечення, контрагентів - Поручителів (Позичальників), тощо.</p> <p>З 11-го питання порядку денного прийнято рішення:</p> <p>Уповноважити голову загальних зборів акціонерів Боярина Олега Петровича та секретаря загальних зборів акціонерів Ягічева Олексія Михайловича підписати від імені акціонерів протокол чергових загальних зборів акціонерів.</p>
--	--

Вид загальних зборів		річні	позачергові
			X
Дата проведення		08.12.2022	
Кворум зборів		90	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:</p> <p>1. Про обрання члена Наглядової ради Товариства.</p> <p>Перелік осіб, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: пропозицій до переліку питань порядку денного не надходило.</p> <p>Результати розгляду питань порядку денного та загальний опис прийнятих на зборах рішень:</p> <p>Особа, яка ініціювала проведення позачергових загальних зборів - Наглядова рада.</p> <p>З 1-го питання порядку денного прийнято рішення:</p> <p>Обрати членом Наглядової ради ПрАТ "Єврокар" Боярина Віктора Олеговича на термін обрання Наглядової ради в цілому.</p>		

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?**

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити)	Інші органи не здійснювали реєстрацію акціонерів.	

**Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?**

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій		X

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?**

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)	Іншим способом голосування не здійснювалось	

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?**

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (зазначити)	Обрання члена Наглядової ради.	

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?**

	Так	Ні
		X

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

	Так	Ні
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства		
Інше (зазначити)		

<b>У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення</b>	скликаних, але не проведених річних (чергових) загальних зборів в звітному році не було.
--	--

<b>У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів</b>	скликаних, але не проведених позачергових загальних зборів в звітному році не було.
--	---

зазначається причина їх не проведення	році не було.
---------------------------------------	---------------

#### 4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

##### Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Вінфрід Фаланд		X	Інформація про функціональні обов'язки члена наглядової ради відсутня, тому що інформація про діяльність наглядової ради приватними акціонерними товариствами не розкривається.
Чернобай Дмитро Михайлович		X	Інформація про функціональні обов'язки члена наглядової ради відсутня, тому що інформація про діяльність наглядової ради приватними акціонерними товариствами не розкривається.
Боярин Петро Ілліч		X	Інформація про функціональні обов'язки члена наглядової ради відсутня, тому що інформація про діяльність наглядової ради приватними акціонерними товариствами не розкривається.
Панов Володимир Олексійович		X	Інформація про функціональні обов'язки члена наглядової ради відсутня, тому що інформація про діяльність наглядової ради приватними акціонерними товариствами не розкривається.
Боярин Віктор Олегович		X	Інформація про функціональні обов'язки члена наглядової ради відсутня, тому що інформація про діяльність наглядової ради приватними акціонерними товариствами не розкривається.

<p><b>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b></p>	<p>В звітному році було проведено 17 засідань наглядової ради. Загальний опис прийнятих рішень: організаційні питання скликання та проведення річних та позачергових загальних зборів акціонерів; створення консультативно-дорадчого органу - гуманітарного штабу; обрання Генерального директора; надання Товариством благодійної допомоги; укладення Товариством договору позики вбудованих приміщень; участь у засіданні Конференції організації роботодавців "Закарпатська обласна організація у сфері автомобілебудування", надання повноважень представляти інтереси Товариства на засіданні Конференції організації роботодавців "Закарпатська обласна організація у сфері автомобілебудування"; надання акціонерам доступу до інформації з питань управління персоналом Товариства; затвердження річної інформації Товариства за 2021 рік; обрання заступника</p>
--	---

	<p>голови Наглядової ради Товариства та надання повноважень; припинення повноважень та обрання секретаря Наглядової ради Товариства; припинення повноважень Генерального директора та обрання Генерального директора; укладення Додаткової угоди про внесення змін до Договору позики.</p> <p>Інформація про процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства відсутня, тому що інформація про діяльність наглядової ради приватними акціонерними товариствами не розкривається.</p>
--	--

**Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?**

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	Комітети в складі Наглядової ради не створені
3 питань призначень		X	Комітети в складі Наглядової ради не створені
3 винагород		X	Комітети в складі Наглядової ради не створені
Інше (вказати)	Комітети в складі Наглядової ради не створені.		Комітети в складі Наглядової ради не створені.

<b>Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень</b>	Комітети в складі Наглядової ради не створені.
<b>У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності</b>	Комітети в складі Наглядової ради не створені, оцінка роботи комітетів не проводилась.

**Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи**

<b>Оцінка роботи наглядової ради</b>	Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи приватними акціонерними товариствами не розкривається.
--------------------------------------	--

**Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?**

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X

Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити) Членом Наглядової ради товариства може бути лише фізична особа.	X	

**Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)	Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства.	

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою	X	
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)		

**Склад виконавчого органу**

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Генеральний директор (одноосібний виконавчий орган) Боярин Олег Петрович	До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства (крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради): затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання; підготовка та подання Загальним зборам акціонерів щорічного звіту про основні показники фінансово-господарської діяльності Товариства; подання Наглядовій раді Товариства не рідше одного разу на місяць звіту про основні показники фінансово-господарської діяльності Товариства; представлення інтересів Товариства перед третіми особами; подання Наглядовій раді Товариства пропозиції з питань стратегічного розвитку Товариства та зміни щодо

видів діяльності Товариства; затвердження штатного розкладу та розмірів посадових окладів працівників Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв в межах затвердженого Наглядовою радою бюджету Товариства; вчинення без згоди Наглядової ради будь-яких правочинів від імені Товариства вартістю, що не перевищує 1 000 000 (один мільйон) євро за однією угодою (або еквівалент зазначеної суми в іншій валюті, в тому числі в національній валюті України за курсом Національного банку України, встановленим на день підписання угоди); вчинення без згоди Наглядової ради будь-яких правочинів від імені Товариства без обмеження по вартості всіх видів правочинів, які безпосередньо пов'язані з господарською діяльністю Товариства по придбанню виключно у виробника та реалізації автомобілів, комплектуючих та запчастин до них марки Skoda, Volkswagen, Audi, Seat; вчинення без згоди Наглядової ради Товариства правочинів на відчуження основних фондів Товариства на суму, що не перевищує 50 000 (п'ятдесяти тисяч) євро за одним правочином (або еквівалент зазначеної суми в іншій валюті, в тому числі в національній валюті України за курсом Національного банку України, встановленим на день вчинення правочину); здійснення всіх видів митних платежів, розрахунків з бюджетом та державними цільовими фондами, а також платежів по іншим зобов'язанням перед державою Україна; укладання кредитних договорів, договорів позики (поворотної та безповоротної фінансової допомоги), застави, поруки та безоплатного користування майном, уступки вимоги і переводу боргу на підставі рішення Наглядової ради Товариства; затвердження правил, процедур та інших внутрішніх документів, що регулюють діяльність Товариства; прийняття рішення про притягнення до дисциплінарної відповідальності працівників Товариства; подання на затвердження Наглядовій раді щорічного бюджету Товариства; затвердження змін до штатного розкладу та посадових окладів працівників Товариства (крім посадових осіб органів управління Товариства, керівників його дочірніх підприємств, філій, представництв) в межах затвердженого річного бюджету Товариства; здійснення без отримання дозволу Наглядової ради пожертв та/або надання безповоротної матеріальної допомоги юридичним особам на суму, що не перевищує 5 000 (п'ять тисяч) гривень, фізичним особам, на суму, що не перевищує 500 (п'ятсот) гривень, працівникам Товариства - у порядку та розмірі, визначеному Колективним договором; прийняття на роботу та звільнення працівників Товариства, підвищення по службі працівників Товариства на рівень керівних працівників; зміна розміру заробітної плати всіх працівників Товариства, зміни умов існуючих трудових договорів, також у випадках, коли такі зміни вимагають повторного укладання трудових договорів, надання грошових або інших винагород, якщо вони в окремо взятому випадку не перевищують розмір місячної заробітної плати; розробка та



	<p>подання на затвердження Наглядовій раді Переліку ключових спеціалістів Товариства, створюваних ним філій та представництв; розробка та подання на затвердження Наглядовій раді пропозицій щодо істотних умов трудових відносин з ключовими спеціалістами Товариства, створюваних ним філій та представництв; розробка та подання на затвердження Наглядовій раді пропозицій щодо прийняття на роботу до Товариства, створюваних ним філій та представництв, осіб на посади ключових спеціалістів; здійснення інших дій, передбачених Статутом, внутрішніми нормативними документами Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів і Наглядової ради. Генеральний директор на вимогу органів та посадових осіб Товариства зобов'язаний надати можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.</p>
--	---

<p><b>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</b></p>	<p>Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу, порядок прийняття рішень та загальний опис прийнятих на них рішень відсутня, тому що колегіальний виконавчий орган не створений, засідання виконавчого органу не проводяться. Генеральний директор - одноосібний виконавчий орган товариства, вправі без довіреності діяти від імені товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками товариства. Інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства приватними акціонерними товариствами не розкривається.</p>
---	---

<p><b>Оцінка роботи виконавчого органу</b></p>	<p>Інформація про діяльність виконавчого органу, в якій відображається оцінка його роботи, а саме: діяльності виконавчого органу; складу (у разі якщо виконавчий орган емітента - колегіальний); компетентності та ефективності виконавчого органу приватними акціонерними товариствами не розкривається.</p>
--	---

#### **5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента**

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в процесі управління Товариством.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено. Керівництво приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

Управління фінансовими ризиками: діяльність товариства піддається впливу безлічі фінансових ризиків, включаючи ефект від зміни ринкових цін, коливань валютних курсів. Керівництво товариства веде політику, спрямовану на попередження й зменшення впливу таких ризиків. Управління ризиками здійснюється адміністрацією товариства.

Управління кредитними ризиками: фінансові інструменти, які потенційно піддаються впливу кредитного ризику, в основному представлені торговою дебіторською заборгованістю та грошовими коштами та еквівалентами.

Управління ризиком ліквідності: для управління ризиком ліквідності керівництво товариства проводить політику управління активами й зобов'язаннями, спрямовану на недопущення розривів у строках платежів, що виражається в здатності мобілізації ліквідних активів для погашення поточних зобов'язань.

Управління ризиками має на меті забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур та політики, що спрямовані на мінімізацію цих ризиків.

Основними ризиками в діяльності Товариства є політична та економічна нестабільність; зміни законодавства та оподаткування; інфляційні процеси в економіці України.

Система внутрішнього контролю товариства забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю:

а) наглядова рада забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення стратегічного контролю за фінансово-господарською діяльністю товариства;

б) ревізійна комісія здійснює оперативний контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства шляхом проведення планових та позапланових перевірок.

Система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації.

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) так, створено ревізійну комісію**

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1**

**Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?**

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного

	рів			органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	так	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	так	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) так

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Статут та інші організаційні, фінансові, розпорядчі документи.	

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність	Інформація розповсюд	Інформація оприлюднюєтс	Документи надаються	Копії докум	Інформація розміщуєть

акціонерного товариства	жується на загальних зборах	я в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	ентів надаються на запит акціонера	ся на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	ні	ні	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	ні	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	так

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) так

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора

(аудиторської фірми)?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)	Інші органи не приймали рішення	

3 ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	Доручень від інших органів не було.	

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "Атолл Холдінг"	31237888	68,841184
2	Товариство з обмеженою відповідальністю "Простір Капітал"	32978493	20
3	Акціонерне товариство "ІБЕРІЯ МОТОР КОМПАНІ"	0000142828	10

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість	Кількість акцій з	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення
--------------------	-------------------	-------------------------------	-----------------

акцій	обмеженнями	обмеження
807 980	0	Обмежень немає.
Опис	Будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента немає, всі акції голосуючі.	

#### **8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента**

Генеральний директор: Генеральний директор обирається та відкликається за рішенням Наглядової ради Товариства. Строк, на який обирається Генеральний директор встановлюється Наглядовою радою Товариства.

Наглядова рада: Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства на строк не більший ніж три роки. Членом Наглядової ради товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (або надалі за текстом - "представники акціонерів"), та/або незалежні директори. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради. Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється за принципом пропорційності представництва у її складі представників акціонерів відповідно до кількості належних акціонерам голосуючих акцій. Кількість представників акціонера у складі Наглядової ради не обмежується. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Член Наглядової ради не може бути одночасно Генеральним директором та/або членом Ревізійної комісії Товариства. Наглядова рада Товариства складається не менш як з п'яти членів. До складу Наглядової ради входять голова, заступник голови та члени Наглядової ради. Голова та заступник голови Наглядової ради обираються членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради, обраної Загальними зборами, на першому після обрання засіданні. У разі, коли повноваження голови та/або заступника голови Наглядової ради припиняються достроково, Наглядова рада повинна обрати Голову та/або заступника голови Наглядової ради на першому засіданні після дати такого припинення. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову та/або заступника голови Наглядової ради. Головою Наглядової ради Товариства не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Генеральним директором Товариства. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються: за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я; в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради; в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; розірвання цивільно-правового договору з членом Наглядової ради. Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становить менше половини її кількісного складу, обраного відповідно до вимог закону Загальними зборами Товариства, Товариство протягом трьох місяців має скликати позачергові Загальні збори для обрання решти членів Наглядової ради.

Ревізійна комісія: Загальні збори обирають Ревізійну комісію Товариства з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, шляхом кумулятивного голосування, у кількості 3 (трьох) осіб. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії. Не можуть бути членами Ревізійної комісії: член Наглядової ради; Генеральний директор; Корпоративний секретар; особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства.

Будь-які винагороди або компенсації (крім компенсацій за невикористану відпустку та в інших випадках, передбачених чинним законодавством України), які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не передбачені.

### **9) повноваження посадових осіб емітента**

Генеральний директор: До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства (крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради): затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання; підготовка та подання Загальним зборам акціонерів щорічного звіту про основні показники фінансово-господарської діяльності Товариства; подання Наглядовій раді Товариства не рідше одного разу на місяць звіту про основні показники фінансово-господарської діяльності Товариства; представлення інтересів Товариства перед третіми особами; подання Наглядовій раді Товариства пропозиції з питань стратегічного розвитку Товариства та зміни щодо видів діяльності Товариства; затвердження штатного розкладу та розмірів посадових окладів працівників Товариства, його дочірніх підприємств, філій, представництв в межах затвердженого Наглядовою радою бюджету Товариства; вчинення без згоди Наглядової ради будь-яких правочинів від імені Товариства вартістю, що не перевищує 1 000 000 (один мільйон) євро за однією угодою (або еквівалент зазначеної суми в іншій валюті, в тому числі в національній валюті України за курсом Національного банку України, встановленим на день підписання угоди); вчинення без згоди Наглядової ради будь-яких правочинів від імені Товариства без обмеження по вартості всіх видів правочинів, які безпосередньо пов'язані з господарською діяльністю Товариства по придбанню виключно у виробника та реалізації автомобілів, комплектуючих та запчастин до них марки Skoda, Volkswagen, Audi, Seat; вчинення без згоди Наглядової ради Товариства правочинів на відчуження основних фондів Товариства на суму, що не перевищує 50 000 (п'ятдесяти тисяч) євро за одним правочином (або еквівалент зазначеної суми в іншій валюті, в тому числі в національній валюті України за курсом Національного банку України, встановленим на день вчинення правочину); здійснення всіх видів митних платежів, розрахунків з бюджетом та державними цільовими фондами, а також платежів по іншим зобов'язанням перед державою Україна; укладання кредитних договорів, договорів позики (поворотної та безповоротної фінансової допомоги), застави, поруки та безоплатного користування майном, уступки вимоги і переводу боргу на підставі рішення Наглядової ради Товариства; затвердження правил, процедур та інших внутрішніх документів, що регулюють діяльність Товариства; прийняття рішення про притягнення до дисциплінарної відповідальності працівників Товариства; подання на затвердження Наглядовій раді щорічного бюджету Товариства; затвердження змін до штатного розкладу та посадових окладів працівників Товариства (крім посадових осіб органів управління Товариства, керівників його дочірніх підприємств, філій, представництв) в межах затвердженого річного бюджету Товариства; здійснення без отримання дозволу Наглядової ради пожертв та/або надання безповоротної матеріальної допомоги юридичним особам на суму, що не перевищує 5 000 (п'ять тисяч) гривень, фізичним особам, на суму, що не перевищує 500 (п'ятсот) гривень, працівникам Товариства - у порядку та розмірі, визначеному Колективним договором; прийняття на роботу та звільнення працівників Товариства, підвищення по службі працівників Товариства на рівень керівних працівників; зміна розміру заробітної плати всіх працівників Товариства, зміни умов існуючих трудових договорів, також у випадках, коли такі зміни вимагають повторного укладання трудових договорів, надання грошових або інших винагород, якщо вони в окремо взятому випадку не перевищують розмір місячної заробітної плати; розробка

та подання на затвердження Наглядовій раді Переліку ключових спеціалістів Товариства, створюваних ним філій та представництв; розробка та подання на затвердження Наглядовій раді пропозицій щодо істотних умов трудових відносин з ключовими спеціалістами Товариства, створюваних ним філій та представництв; розробка та подання на затвердження Наглядовій раді пропозицій щодо прийняття на роботу до Товариства, створюваних ним філій та представництв, осіб на посади ключових спеціалістів; здійснення інших дій, передбачених Статутом, внутрішніми нормативними документами Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів і Наглядової ради. Генеральний директор на вимогу органів та посадових осіб Товариства зобов'язаний надати можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.

Наглядова рада: Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом, Законом України "Про акціонерні товариства" та Положенням про Наглядову раду, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Генерального директора. До виключної компетенції Наглядової ради належить: затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів Законом України "Про акціонерні товариства", та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Генеральному директору; затвердження положення про винагороду Генерального директора Товариства; затвердження звіту про винагороду Генерального директора Товариства; підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою; затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування; прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства"; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства"; обрання та припинення повноважень Генерального директора; затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором Товариства, встановлення розміру його винагороди; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора; обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора); затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат; здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства; розгляд звіту Генерального директора та затвердження заходів за результатами його розгляду; обрання реєстраційної комісії, крім випадку скликання позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів; обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг; затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора



(аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України "Про акціонерні товариства"; визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію; вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства; вирішення питань, передбачених законодавством, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства"; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг; надсилання в порядку, передбаченому законодавством, публічної безвідкличної пропозиції (оферти) акціонерам - власникам акцій Товариства про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), яка стала власником контрольного пакету акцій Товариства; затвердження бюджету Товариства; прийняття рішення за поданням Генерального директора щодо купівлі та продажу цінних паперів будь-якого виду; доручення Ревізійній комісії щодо проведення перевірки (ревізії) фінансово-господарської діяльності; надання згоди на вчинення правочинів на суму, що перевищує 1 000 000 (один мільйон) євро за однією угодою (або еквівалент зазначеної суми в іншій валюті, в тому числі в національній валюті України за курсом Національного банку України, встановленим на день підписання угоди), за винятком угод, які безпосередньо пов'язані з господарською діяльністю Товариства по придбанню виключно у виробника та реалізації автомобілів, комплектуючих та запчастин до них марки Skoda, Volkswagen, Audi, Seat, а також здійснення всіх видів податкових, митних розрахунків та зобов'язань перед державою Україна; надання згоди на вчинення будь-яких правочинів від імені Товариства щодо відчуження основних фондів Товариства на суму, що перевищує 50 000 (п'ятдесяти тисяч) євро за одним правочином (або еквівалент зазначеної суми в іншій валюті, в тому числі в національній валюті України за курсом Національного банку України, встановленим на день вчинення правочину); надання згоди на укладання кредитних договорів, договорів позики (поворотної та безповоротної фінансової допомоги), застави, поруки, безоплатного користування майном, уступки вимоги і переводу боргу; прийняття рішення про вчинення або відмову у вчиненні правочину щодо якого є заінтересованість; надання дозволу Генеральному директору на здійснення пожертв та/або безповоротної матеріальної допомоги юридичним особам на суму, що перевищує 5 000 (п'ять тисяч) гривень та фізичним особам, на суму, що перевищує 500 (п'ятсот) гривень; надання згоди Генеральному директору Товариства на право приймати на роботу до Товариства осіб, які є близькими родичами чи свояками (батьки, подружжя, брати, сестри, діти, а також батьки, брати, сестри і діти подружжя), якщо у зв'язку з виконанням трудових обов'язків вони безпосередньо підпорядковані один одному; затвердження вичерпних переліків: банківських установ з надання Товариству послуг по здійсненню розрахунково-касових операцій; страхових компаній з надання Товариству послуг по

страхуванню; розгляд не рідше одного разу в квартал звіту Генерального директора щодо фінансової та господарської діяльності Товариства; затвердження Переліку ключових спеціалістів Товариства, створюваних ним філій та представництв; затвердження істотних умов трудових відносин з ключовими спеціалістами Товариства, створюваних ним філій та представництв, які визначені в затверженому Переліку; надання згоди Генеральному директору на право приймати на роботу до Товариства, створюваних ним філій та представництв, осіб на посади ключових спеціалістів згідно затверженого Переліку. Наглядова рада за пропозицією голови або заступника голови Наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря.

До повноважень голови Наглядової ради Товариства відноситься: виконання виключно представницьких функцій у відносинах з державними, громадськими, міжнародними та іншими організаціями та особами; сприяння встановленню зовнішньо-економічних зв'язків, особиста участь у веденні переговорів; представництво Товариства на внутрішньому та зовнішньому ринку з метою пошуку нових ринків збуту; створення та ефективна реалізація інвестиційних проектів, організація впровадження у виробництво нової техніки та прогресивних технологій, покращення системи менеджменту та мотиваційних механізмів.

Організація роботи Наглядової ради, скликання її засідань та головування на них, підписання протоколів засідань Наглядової ради, відкриття Загальних зборів, організація обрання секретаря Загальних зборів, здійснення інших повноважень, передбачених Статутом та положенням про Наглядову раду здійснюється головою Наглядової ради, або, за рішенням Наглядової ради, заступником голови Наглядової ради.

Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою голови Наглядової ради, заступника голови або на вимогу члена Наглядової ради.

Наглядова рада за пропозицією голови або заступника голови Наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря.

Ревізійна комісія: Ревізійна комісія - орган Товариства, що здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства. Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про: підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період; факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

**15. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат**

Протягом 2022 року підприємство не здійснювало операцій з деривативами та не вчиняло правочинів з цінними паперами.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Олег БОЯРИН

Юлія ВАЩЕНКО