

ОКРЕМИЙ ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ (ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА)

1. Інформація про діяльність та організаційну структуру

Приватне акціонерне товариство «Єврокар» (код 30913130), або ПрАТ «Єврокар» (надалі Товариство), розташоване в с. Соломоново Ужгородського району Закарпатської області.

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

ПрАТ «Єврокар» входить до групи компаній «Атолл Холдінг», доля ПрАТ «Атолл Холдінг» в статутному капіталі підприємства складає 68,84%.

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

Середня чисельність штатних працівників Товариства у 2024 році становила 263 осіб. Склад персоналу Товариства орієнтований на здійснення його основної діяльності – виробництво і оптова торгівля автомобілями та управління бізнес-процесами.

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

Вищим органом управління Товариства є загальні збори.

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

Управління поточною діяльністю ПрАТ «Єврокар» здійснює Генеральний директор, якому підпорядковуються виконавчі відділи та групи.

Управління виробничим процесом здійснює Директор з виробництва, управління в підрозділах та службах здійснюють керівники відповідних підрозділів.

Відповідальним за роботу бухгалтерії є головний бухгалтер, який безпосередньо підпорядковується Генеральному директору.

Будівництво виробничих потужностей підприємства, 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 Товариство постійно модернізує виробничі потужності.

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

У 2009 році ПрАТ «Єврокар» запровадив 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, Товариство в 2024 році в черговий раз успішно пройшло повний аудит на відповідність нормам стандарту ISO 9001:2015 і вкотре довело високу ефективність системи менеджменту якості.

Основні виробничі потужності для здійснення виробничої діяльності підприємство орендує у ТОВ «РІК», яке є дочірнім підприємством ПрАТ «Єврокар».

Товариство з обмеженою відповідальністю «РІК» (код 32784477) розташоване в с. Соломоново Ужгородського району Закарпатської області.

Зареєстрований статутний капітал підприємства становить 560 000 000 грн., 99,75% якого належить ПрАТ «Єврокар».

Оперативне керівництво ТОВ «РІК» здійснює директор.

Основним видом діяльності ТОВ «РІК» є надання в оренду і експлуатацію ПрАТ «Єврокар» майнового виробничого комплексу.

24 лютого 2022 року 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 продовжується донині.

Зважаючи на це, 2024 рік був непростим для всієї України, зокрема для всієї економіки нашої держави, однак Товариство не припиняло свою діяльність, хоча дещо змінилась орієнтація бізнес процесів, які стають здебільшого більш орієнтованими на імпорт готових автомобілів при скороченні обсягів їх виробництва.

За рік з конвеєра зійшло 1479 автомобілів, що на 43 % менше, ніж в минулому році. У складі випущених протягом 2024 року автомобілів 714 кросоверів Škoda Kodiaq, 765 Karoq.

Загалом за період діяльності Товариство випустило **203 782** автомобілів торгових марок Skoda, VW, Audi, Seat.

Імпортовано 3106 готових автомобілів марки Skoda, з них 600 кросоверів Škoda Kodiaq, 300 Kamiq, 50 Superb, 410 Scala, 1533 Octavia, 213 Fabia.

За результатами 2024 року український авторинок зріс на 9,6%, реалізовано 71,3 тис. нових легкових автомобілів. Серед виробників лідерство зберігає Toyota – 15,5% усіх продажів. Skoda зберігає свої позиції і займає четверте місце в рейтингу.

За даними Інформаційно-аналітичної групи AUTO-CONSULTING кінцевим покупцям було продано 5095 автомобілів марки Skoda, що становить 7,1% від всіх продажів на ринку України. У складі реалізованих автомобілів 71% продажів займають автомобілі марки Kodiaq, Karoq, Octavia.

Ринок нових легкових автомобілів, 2024

Рейтинг ТОП 10 брендів

		Доля на ринку в 2024 р.	Зростання продажів 2024/2023
1(1)	TOYOTA	15,5%	3%
2(3)	RENAULT	10,0%	28%
3(2)	VOLKSWAGEN	7,3%	-26%
4(4)	SKODA	7,1%	3%
5(5)	BMW	6,8%	13%
6(10)	NISSAN	4,0%	39%
7(6)	HYUNDAI	3,7%	-12%
8(14)	PEUGEOT	3,4%	63%
9(5)	SUZUKI	3,3%	-1%
10(11)	HONDA	3,3%	16%

(x) – рейтинг бренду в 2023 році

Джерело: інформаційно-аналітичне агентство Autoscout24

SKODA

2. Вплив економічної ситуації на фінансовий стан та результати діяльності

Росія й надалі продовжує завдавати Україні значних соціальних та економічних збитків. Затяжна повномасштабна війна та російські терористичні атаки на українську інфраструктуру були домінуючими ризиками для всіх для всіх секторів економіки в поточному році, однак економіка України продовжила свій шлях поступового відновлення після економічних потрясінь, викликаних повномасштабною агресією Росії, енергетичною кризою та глобальними економічними викликами.

Головним показником відносно позитивної економічної динаміки у 2024 році стало зростання ВВП, який за оцінками Міністерства економіки України зріс на 3.6 % порівняно з 2023 роком. Однак, структура українського ВВП залишається вкрай вразливою, адже значну частину економіки займає сировинний сектор, а саме - експорт зернових і металів. Така залежність робить країну вкрай вразливою до зовнішніх шоків, зокрема змін світових цін на сировину.

Продовжила зростати й ІТ-галузь, хоча темпи її розширення сповільнились порівняно з попередніми роками.

Попри позитивні тенденції, економіка України все ще стикається з численними проблемами такими як інфляція, девальвація та зростання цін. Інфляція у 2024 році склала більше 10%. Основними чинниками зростання цін стало подорожчання енергоносіїв, що привело до збільшення вартості послуг та продуктів харчування. Більшість населення не бачить позитивних зрушень, тому що девальвація та зростання цін «з»їдають» підвищення зарплат та індексацію соціальних виплат.

На вкрай низькому рівні в 2024 році залишалась інвестиційна діяльність, адже триваючі військові дії та постійні обстріли всієї території України створюють стратегічну невизначеність і стримують інвестиційну активність. Залучення інвестицій залишиться ключовим викликом і на наступний рік, в зв'язку з чим Уряд планує запровадити нові інвестиційні стимули, включаючи податкові пільги та програми державного страхування ризиків для іноземних інвесторів.

Значною проблемою залишається дефіцит державного бюджету, що потребує значної підтримки з боку міжнародних партнерів, а також жорсткої фіскальної політики. Зростання державного боргу створює додатковий тиск на економіку, оскільки значна частина бюджету спрямовується на обслуговування боргових зобов'язань.

Незважаючи на всі виклики, пов'язані з війною, Товариство продовжило працювати, хоча дещо змінились структура пріоритетних напрямків господарської діяльності.

Як і раніше, основним видом діяльності залишається виробництво і реалізація автомобілів, однак в загальній сумі реалізації 2024 року зросла питома вага готових імпортованих автомобілів, яка становить 52,7%, питома вага готової продукції зменшилась до 46,7 %. Питома вага наданих послуг незначна і становить 0,6%.

Модельний ряд автомобілів Skoda, які були виготовлені та імпортовані в 2024 році включає автомобілі марки Skoda моделей Fabia, Octavia A8, Kamiq Karoq, Kodiaq, Superb, Scala, при цьому кількість вироблених автомобілів становить 1479 одиниць, імпортованих 3106 одиниць.

Продано протягом 2024 року 5 000 автомобілів, з них готової продукції - 1925 автомобілів, імпортованих – 3075 автомобілів.

За результатами основної господарської діяльності в 2024 році отримано збиток в розмірі 29 315 тис. грн., тоді як в 2023 році прибуток склав 37 253 тис.грн..

Результати господарської діяльності Товариства представлені наступним чином:

Статті доходів і витрат	2024 (тис.грн.)	2023 (тис.грн.)	2024 р. в порівнянні з 2023 р. в абсолютній сумі (+/-)	Темпи росту в % (+/-)
1	2	3	4	5
Чистий дохід від реалізації готової продукції	2 223 550	2 428 301	-204 751	-8,4
Чистий дохід від реалізації товарів	2 511 261	1 762 087	749 174	67,1
Чистий дохід від реалізації послуг	28 329	35 884	-7 555	37,7
Всього доходи від реалізації	4 763 140	4 226 272	536 868	12,7
Собівартість готової продукції	1 970 836	2 174 526	-203 690	-9,4
Собівартість товарів	2 329 570	1 647 591	681 979	41,4
Собівартість послуг	9 133	7 449	1 684	100,0
Всього собівартість	4 309 539	3 829 566	479 973	12,5
Валовий прибуток від реалізації готової продукції	252 714	253 775	-1 061	-0,4
Валовий прибуток від реалізації товарів	181 691	114 496	67 195	58,7
Валовий прибуток від реалізації послуг	19 196	28 435	-9 239	99,9
Всього валовий прибуток від реалізації	453 601	396 706	56 895	14,3
Інші операційні доходи	93 150	55 590	37 560	67,6
Інші доходи	7 265	4 239	3 026	71,4
Адміністративні витрати, з них	66 638	56 344	10 294	18,3
Заробітна плата та нарахування	36 273	28 088	8 185	29,1
Амортизація	7 783	6 952	831	12,0
Витрати на збут, з них	100 215	88 941	11 274	12,7
транспортні витрати	41 841	40 889	952	2,3
витрати на гарантійні відшкодування	29 783	24 368	5 415	22,2
Інші операційні витрати, з них	52 907	57 515	-4 608	-8,0
витрати від операційної курсової різниці	2 892	2 784	108	3,9
втррати на курсах при купівлі валюти	7 427	28 682	-21 255	-74,1
заробітна плата та нарахування	11 517	10 187	1 330	13,1
Інші витрати, з них	137 526	50 613	86 913	171,7
витрати від неопераційної курсової різниці	132 369	46 112	86 257	187,1
Прибуток/збиток (без доходів/збитків від фінансової діяльності)	196 730	203 122	-6 392	-3,1
Фінансові доходи, з них	27 502	45 646	-18 144	-39,7
фінансові доходи від дисконтування	27 502	45 646	-18 144	-39,7

Фінансові витрати, з них	254 327	202 800	51 527	25,4
фінансові витрати від дисконтування	194 114	159 964	34 150	21,3
Фінансовий результат до оподаткування	-30 095	45 968	-76 063	-165,5
Витрати з податку на прибуток	-776	8715	-9 491	-108,9
Чистий фінансовий результат	-29 319	37 253	-66 572	-178,7

Як видно з таблиці, незважаючи на збільшення доходів від реалізації та інших позареалізаційних доходів, за звітний рік отримано збиток в розмірі 29 319 тис. грн.

Причиною негативних змін в фінансовому становищі компанії є значною мірою зростання курсу валют, що привело до зростання операційних та неопераційних курсових різниць в загальному розмірі на 86 365 тис. грн.

Також негативно позначилось на фінансових результатах інфляційні процеси в економіці, що привело до зростання собівартості товарів (послуг), збільшення адміністративних, збутових та інших операційних витрат.

Товариство нарахувало та сплатило до бюджету всі податки, що стосуються господарської діяльності, загальна сума яких з врахуванням платежів на митниці склала 965 055 тис. грн., що на 27 133 тис. грн. менше, ніж в минулому звітному році. Значною мірою на зменшення сплати податків вплинула збиткова діяльність підприємства, що не передбачає нарахування та сплату податку на прибуток.

Податки (тис.грн.)	2024	2023
ПДВ	859 977	869 061
Акцизний податок	20 361	18 857
Податок на прибуток		31 047
Плата за землю	90	85
Екологічний податок	17	14
Податок на доходи фізичних осіб	15 571	13 793
Мито, сплачене на митниці	37 453	41 956
Єдиний соціальний внесок	21 071	15 921
Податок на репатріацію	8 303	56
Військовий збір	1 537	1 158
Податок на нерухомість	368	237
Інші платежі	307	3
Всього	965 055	992 188

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 підприємство безпосередньо не знаходиться на території, на якій ведуться бойові дії, економічний вплив несприятливих зовнішніх подій суттєво позначився на результатах його господарської діяльності.

Основними пріоритетами господарської діяльності, які значною мірою визначали фінансовий стан Товариства 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 31.12.24 р. становили 79 041 тис. грн.

Сума виручки, яка надійшла в 2024 році на рахунки Товариства і яка є основним джерелом поповнення обігових коштів підприємства, становила 5 694 219 тис. грн.

Крім грошових коштів, до найбільш ліквідних активів Товариства належить короткострокова дебіторська заборгованість. Станом на 31.12.2024 р. товарна дебіторська заборгованість за відвантажені автомобілі та надані послуги збільшилась в порівнянні з минулим роком на 33 242 тис.грн. і становить 243 163 тис.грн. Причиною, яка вплинула на зростання дебіторської заборгованості стало збільшення в четвертому кварталі обсягів реалізації автомобілів за умови розрахунків з покупцями після отримання товарів. У складі заборгованості відсутня сумнівна дебіторська заборгованість та заборгованість з строком погашення більше року.

У складі іншої дебіторської заборгованості за станом на 31.12.24 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:

Дебіторська заборгованість, тис.грн.	31.12.2024	31.12.2023
Авансові платежі постачальникам	908 420	396 054
Розрахунки за наданою фінансовою допомогою	11 800	13 200
Розрахунки за ПДВ	47	70 347
Розрахунки з податку на прибуток	5 846	5 885
Розрахунки за нарахованими доходами	651	550
Інші	8 743	14 245
Всього	935 507	500 281

Загальна сума поточної дебіторської заборгованості по розрахунках з постачальниками на 31.12.2024 р. збільшилась в порівнянні з минулим роком і становить 908 420 тис.грн., У складі дебіторської заборгованості обліковується перерахована попередня оплата за постачання автомобілів та комплектуючих компанії Skoda Auto, a.s. в розмірі 871 574 тис.грн..

Основні фінансові зобов'язання Товариства 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:

Кредиторська заборгованість, тис. грн	31.12.2024	31.12.2023
Заборгованість за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками	15 878	10 946
Заборгованість за товари, роботи, послуги перед іноземними постачальниками	30 981	35 108
Аванси одержані	13 505	16 376
Розрахунки за заробітною платою та нарахування	2 111	1 207
Розрахунки з бюджетом:	1 159	1 226
ПДФО	613	324
Акцизний податок	279	684
ПДВ	-	-
Податок на прибуток		
Інші податки та збори	267	218
Розрахунки за дивідендами	6 081	6 081
Заборгованість за поворотною фін. допомогою	116 192	60 228
Заборгованість за відсотками за позиками	2 410	55 392
Інші поточні зобов'язання	1 803	689
Разом:	190 120	187 443

В порівнянні з минулим роком сума поточної кредиторської заборгованості дещо збільшилась, зокрема, за поточною фінансовою допомогою, строк погашення якої не настав.

Кредиторська заборгованість по розрахунках з покупцями, постачальниками та іншими контрагентами не прострочена, строки оплати на кінець звітного року не настали.

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

Заборгованість за позиками, включаючи поточну частину на 31.12.2024 року та 31.12.2023 року складається з:

Позикові кошти, тис. грн	31.12.2024	31.12.2023
Довгострокові позикові кошти		
Довгострокові кредити банків	-	
Інші довгострокові зобов'язання (позики)	1 598 538	1 401 990
Поточні позикові кошти		
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями за кредитами та позиками	80 000	50 000
Всього позикових коштів	1 678 537	1 451 990

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

Заборгованість з оренди, тис. грн	31.12.2024	31.12.2023
Довгострокова	5 115	52 566
Короткострокова	55 577	49 548
На кінець періоду	60 692	102 114

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 31.12.2024 року її балансова вартість становить 1 678 537 тис. грн, в т.ч. довгострокова заборгованість перед іноземними кредиторами - 1 308 373 тис. грн., перед вітчизняними кредиторами – 290 164 тис. грн., короткострокова - 80 000 тис. грн.

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

Так, за станом на 31.12.2024 р. величина коефіцієнту загальної ліквідності (коефіцієнт покриття) становить 5,175, величина коефіцієнту абсолютної ліквідності 0,240 та величина коефіцієнту швидкої ліквідності 3,790, 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. Значення коефіцієнтів ліквідності свідчить про можливість Товариства повністю погашати боргові вимоги кредиторів, про що свідчать показники, наведені в таблиці:

№ п/п	Показник	Формула для розрахунку	Вихідні дані (форми фінансової звітності)	2024	2023	Рекомендоване значення та тенденції зміни	Економічний зміст
Показники ліквідності і платоспроможності							
1.	К-т загальної (поточної) ліквідності	поточні активи/поточні пасиви	Ф. 1 р.1195/ф. 1 р. 1695	5,175	5,376	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	3,790	2,455	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	0,240	0,283	0,2 -0,35, збільшення	Характеризує готовність негайно ліквідувати короткострокову заборгованість

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

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

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

4. Екологічні аспекти

Дбаючи про екологічний стан навколишнього середовища на підприємстві застосовується технологічне обладнання з низьким рівнем енергоспоживанням і високим рівнем екологічної чистоти виробничих процесів.

Екологічні аспекти, на які впливає діяльність підприємства:

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

ПрАТ «Єврокар» здійснює викиди на підставі дозволу на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами № 124886201-54 отриманого 16.06.2017 року.

Термін дії дозволу – необмежений. За обсягами і шкідливістю викидів підприємство відноситься до 3 групи.

Згідно статистичних даних за 2024 рік підприємство 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)	0,062
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

Товариство регулярно здійснюється моніторинг за дотриманням затверджених нормативів граничнодопустимих викидів забруднюючих речовин за умовами дозволу на викиди.

ПрАТ «Єврокар» отримало дозвіл на спеціальне водокористування №72/ЗК/49д-24 від 23 лютого 2024 року. Термін дії дозволу – 3 роки. Ліміт використання води – 4,823м³ Мета водокористування – питні, санітарно-гігієнічні та інші допоміжні потреби. Джерело водопостачання – свердловини №72, №73.

Враховуючи низьку якість підземних вод Товариство 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.

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

За 2024 рік фактично використано 3,5 тис.м³ води.

Протягом 2024 року було утворено та передано для подальшої утилізації, повторного використання організаціям, які мають дозвіл на здійснення операцій у сфері поводження з відходами, 112,493 т. відходів, з них:

- III класу небезпеки 0,055т;
- IV класу небезпеки 112,438т.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Кадрову політику ПрАТ «Єврокар» 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 підприємства, вимог діючого законодавства та стану ринку праці.

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

На підприємстві 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 31.12.2024 року чисельність працівників складає:

№ з/п	Підрозділи	Кількість
1	Адміністрація	57
2	Відділ управління якістю	15
3	Виробництво	75
4	Логістика	53
5	Сервіс	87
	Всього	287

Основним видом заохочення працівників і головним засобом відтворення робочої сили в Товаристві 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 на підприємстві впроваджена та діє система управління охороною праці. З цієї 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.

Товариство 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 підприємства 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 2024 року Товариство не здійснювало операцій з деривативами та не вчиняло правочинів з цінними паперами.

Фінансові інструменти Товариства 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 2024 року фінансові інструменти Товариства представлені наступним чином:

Довгострокові фінансові активи, тис. грн.

Внески до статутного фонду асоційованого підприємства – 558 593;

Короткострокові фінансові активи тис. грн.

Дебіторська заборгованість за реалізовані товари, послуги – 243 163;

Розрахунки за наданою фінансовою допомогою – 11 800;

Розрахунки за нарахованими доходами – 651;

Розрахунки по інших операціях – 4 178;

Всього фінансові АКТИВИ - 818 385

Довгострокові фінансові зобов'язання тис. грн.

По боргових запозиченнях – 1 598 538;

По орендних зобов'язаннях – 5 115;

Короткострокові фінансові зобов'язання тис. грн.

Короткострокова заборгованість по довгострокових боргових зобов'язаннях – 80 000;

Короткострокова заборгованість по орендних зобов'язаннях – 55 577;

Заборгованість по нарахованих процентах – 2 410;

Заборгованість за отриманою фінансовою допомогою – 116 192;

Інші короткострокові зобов'язання – 271;

Всього фінансові ЗОБОВ'ЯЗАННЯ - 1 858 103

7. Ризики

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

Воєнний стан охоплює не лише військові аспекти, але й економічні, соціальні, психологічні та екологічні чинники. Розуміння цих ризиків та їх наслідків є критично важливим для того, щоб розробляти стратегії реагування як в масштабах держави, так і нарівні кожного підприємства.

Одним з найбільш відчутних наслідків під час воєнного стану є економічна дестабілізація, яка приводить до зниження продуктивності, руйнування виробництва, зупинки торгівлі, зростання

витрат держави на оборону, зменшення економічного зростання, призупинення фінансування різних соціальних та інфраструктурних програм.

При цьому, негативно позначаються на економічній ситуації постійні зміни в регуляторному та податковому законодавстві, яке змінюється найдинамічніше.

Саме тому важливим є питання можливості управлінського персоналу ефективно керувати власними ресурсами з дотриманням законодавчих змін і можливістю адаптації до нових реалій.

Активи Товариства 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 повномасштабна війна створює значну економічну загрозу і невизначеність для подальшої діяльності підприємства.

В результаті значного зростання інфляції зростає ринковий ризик, який залежить від коливання ринкових цін, впливає на купівельну спроможність населення і надходження майбутніх грошових потоків від операційної діяльності.

Зростання курсу валют загрожує ризиком зниження вартості валютних активів, падінням попиту на імпортований товар або товар, виготовлений з імпортованих складових, через зниження його цінової привабливості, зростанням валютних втрат при проведенні зовнішньоекономічних, кредитних та інших валютних операцій.

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

Система управління ризиками в товаристві є частиною загальної системи управління і являє собою сукупність заходів із виявлення та оцінки ризиків з метою максимального зниження можливих негативних наслідків від їх реалізації.

Товариство 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 та не призвело до суттєвої зміни умов оплати торговельної дебіторської заборгованості та зміни коефіцієнта збитковості для її оцінки.

8. Дослідження та інновації

Товариство 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 підприємства не було, кількість та вартість акцій, які належать акціонерам не змінилась.

10. Відносини з акціонерами та пов'язаними особами

В ході звичайної діяльності Товариство 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 автосалонів на території України і є пов'язаною особою у відношенні Компанії через спільних власників;

- Оренда єдиного майнового комплексу для виробництва автомобілів у ТОВ «РІК», яке є дочірнім підприємством по відношенню до ПрАТ «Єврокар»;
- Оренда офісних приміщень у ПрАТ «Автотрейдинг Інвест», яке пов'язане з компанією через спільних власників;
- Оренда трансформаторної підстанції у ТОВ «Євромотор», яке пов'язане з компанією через спільних власників;
- Нарахування процентів по боргових зобов'язаннях компаніям, які пов'язані через спільних власників;
- Надання та отримання поворотної фінансової допомоги асоційованому товариству та підприємствами, які пов'язані через спільних власників.

Всі розрахунки з пов'язаними особами здійснюються своєчасно, згідно з умовами договору. Всі зоборгованості 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.

Товариство не здійснювало нарахування та виплату дивідендів та не проводило інших операцій з акціонерами протягом 2024 року.

11. Фінансові інвестиції

Товариство не має фінансових інвестицій, доступних для продажу на фінансовому ринку та не здійснювало 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.

Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються на балансі Товариства станом 01.01.2024 та на 31.12.2024 року є фінансовими інструментами, які класифікуються як такі, що оцінюються за собівартістю, та являють собою частку у статутному капіталі підприємства-резидента ТОВ «РІК» у розмірі 99,75 %, що дорівнює 558 593 тис.грн.

Протягом 2024 року частка участі Товариства у статутному капіталі підприємства не змінювалася.

Протягом 2024 року збиток від зменшення корисності фінансовий інвестицій не визнавався.

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, який продовжується по сьогоднішній день.

Негативними наслідками зовнішньої військової агресії для Товариства стало погіршення економічного стану в порівнянні з довоєнним періодом, однак управлінським персоналом постійно актуалізуються питання щодо стабілізації фінансових показників підприємства, зміни графіків платежів по поточних та кредитних зобов'язаннях, виплаті заробітної плати та інших платежах.

Також керівництво Товариства 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 Товариства 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 втручанням росії на територію України, керівництво Товариства та управлінський персонал висловлює впевненість про збереження основних активів, безперервність діяльності підприємства та його стабільний і поступальний розвиток в майбутньому.

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

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

14. ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ Приватне акціонерне товариство "СВРОКАР" (ідентифікаційний код 30913130)

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, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженим рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 №608

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

Власного кодексу корпоративного управління немає. Товариство не застосовує кодекс корпоративного управління, затверджений НКЦПФР та/або кодекс корпоративного управління оператора організованого ринку капіталу, об'єднання юридичних осіб та інший кодекс корпоративного управління.

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

Таблиця 2.

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	ні	
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	Так	Кожною простою акцією Товариства акціонеру надається однакова сукупність прав,

		включаючи права на: • 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.
Права міноритарних акціонерів	Ні	
1) загальні збори акціонерів		
Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	
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	
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	
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	ні	
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	ні	
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	ні	
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	ні	

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	ні	
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами / акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради	ні	
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	
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	ні	
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	ні	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	ні	

Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	ні	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	ні	
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	ні	
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	ні	
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	ні	
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	ні	
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	ні	
Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	так	
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	ні	
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери	ні	

відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; ґ) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради		
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	ні	
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	так	
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	ні	
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	ні	
Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	ні	
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	ні	
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	ні	
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	ні	
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	ні	
4. Виконавчий орган		

Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	ні	
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	ні	
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	ні	
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	ні	
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	ні	
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	ні	
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	так	
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	ні	
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	
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	так	
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	ні	
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	ні	

Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	ні	
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	так	
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	ні	
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	
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	ні	
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	

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

Дата проведення	30.04.2024 р.
Спосіб проведення	очне голосування, місце проведення: електронне голосування ☒ <u>опитування (дистанційно)</u>
Суб'єкт скликання	
Питання порядку денного та прийняті рішення:	
Питання 1: Про розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2023 рік та прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту. Прийняте рішення: Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2023 рік, що додається.	

Питання 2: Про розгляд звіту виконавчого органу Товариства – Генерального директора за 2023 рік та прийняття рішення за результатами його розгляду.

Прийняте рішення:

Затвердити звіт виконавчого органу про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2023 рік, що додається.

Питання 3: Про розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту.

Прийняте рішення:

Затвердити звіт суб'єкта аудиторської діяльності ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСКА ФІРМА «АУДИТ- ІНВЕСТ», складений за результатом проведеної перевірки фінансової звітності Товариства за 2023 рік.

Питання 4: Про затвердження результатів фінансово-господарської діяльності Товариства за 2023 рік та розподіл прибутку.

Прийняте рішення:

Затвердити результати фінансово-господарської діяльності ПрАТ «ЄВРОКАР» за 2023 рік.

Чистий прибуток ПрАТ «ЄВРОКАР» за результатами діяльності у 2023 році у розмірі 37 253 тис. грн. спрямувати на поповнення обігових коштів, тобто залишити у розпорядженні Товариства, дивіденди не нараховувати і не сплачувати.

Питання 5: Визначення основних напрямків діяльності і планів Товариства на поточний рік.

Прийняте рішення:

Затвердити запропоновані Генеральним директором Товариства основні напрямки діяльності і плани Товариства на поточний 2024 рік.

Питання 6: Про внесення змін до Статуту Приватного акціонерного товариства «ЄВРОКАР».

Рішення не прийнято.

Питання 7: Про внесення змін до Положення про Наглядову раду Приватного акціонерного товариства «ЄВРОКАР».

Підрахунок голосів з даного питання порядку денного не здійснювався у зв'язку з встановленням рішенням Наглядової ради (протокол №02 від 25.03.2024 р., протокол №05 від 12.04.2024 р.) взаємозв'язку між питаннями 6-7 порядку денного Загальних зборів та неприйняттям Загальними зборами рішення з питання 6 порядку денного «Про внесення змін до Статуту Приватного акціонерного товариства «ЄВРОКАР», що обумовило неможливість підрахунку голосів з даного питання порядку денного.

Питання 8: Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.

Прийняте рішення:

Припинити повноваження членів Наглядової ради ПрАТ «Єврокар» у складі:

- Вінфріда Фаланда (Winfried Vahland);
- Панова Володимира Олексійовича;
- Чернобая Дмитра Михайловича;
- Боярина Петра Ілліча;
- Боярина Віктора Олеговича.

Питання 9: Обрання членів Наглядової ради Товариства.

Прийняте рішення:

Обрати Наглядову раду ПрАТ «Єврокар» строком на 3 (три) роки у наступному складі:

- Вінфрід Фаланд (Winfried Vahland);
- Панов Володимир Олексійович;
- Чернобай Дмитро Михайлович;
- Боярин Петро Ілліч;
- Боярин Віктор Олегович.

Питання 10: Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладаються з членами наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, уповноваженої на підписання договорів (контрактів) з членами наглядової ради.

Прийняте рішення:

1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради ПрАТ «ЄВРОКАР», в т.ч. щодо розміру винагороди, що додаються. 2. Уповноважити Генерального директора ПрАТ «ЄВРОКАР» підписати цивільно-правові договори, трудові договори (контракти), що укладатимуться з членами Наглядової ради ПрАТ «ЄВРОКАР». Питання 11: Про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів. Прийняте 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 Atollendo Consulting Limited з усіма подальшими змінами і доповненнями; - Договір позики №38-СВ від 28.10.2009 р., укладений ПрАТ «Єврокар» з Atollendo Consulting Limited 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. 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. Питання 12: Про уповноваження осіб на підписання протоколу загальних зборів акціонерів. Прийняте рішення: Уповноважити Головуючого та Секретаря річних Загальних зборів акціонерів ПрАТ «ЄВРОКАР» на підписання від імені акціонерів протоколу загальних зборів акціонерів.	
URL-адреса протоколу загальних зборів:	https://www.skoda-auto.ua/company/general-meeting-30-04-24

Частина 4. Рада

Таблиця 1.

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 ⁴⁷		
				Назва комітету-1	Назва комітету-2	Назва комітету-3
Віндфрід Фаланд, 01.01.2024-31.12.2024	-	-	X	X / V		
Панов Володимир Олексійович, 01.01.2024-31.12.2024	2124304211	19580228-02892	Y			
Боярин Петро Ілліч, 01.01.2024-31.12.2024	1836006096	19500408-00812				
Чернобай Дмитро Михайлович, 01.01.2024-31.12.2024	2431914073	19660801-00139				
Боярин Віктор Олегович, 01.01.2024-31.12.2024	3544804676	19970119-03857				

Таблиця 2.

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	15
з них очних:	15
з них заочних:	
Опис ключових рішень ради:	Вирішення питань організації проведення загальних зборів акціонерів, затвердження річного звіту (річної інформації емітента цінних паперів), забезпечення порукою виконання зобов'язань, придбання об'єктів нерухомого майна, про безоплатну передачу товарно-матеріальних цінностей, обрання голови, заступника голови та секретаря наглядової ради, придбання транспортних засобів, надання благодійної допомоги, обрання Генерального директора, участь в аукціоні з продажу майна

Звіт ради:

- оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради)
оцінка не проводилась, інформація відсутня;
- оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну
оцінка не проводилась, інформація відсутня;
- оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради
оцінка не проводилась, інформація відсутня;
- оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження
комітети у складі Наглядової ради не створювались;
- оцінка виконання радою поставлених цілей особи
оцінка не проводилась, інформація відсутня;
- інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи
інформація відсутня.

Наглядова рада Товариства не складала звіт про свою діяльність згідно з вимогами ч.2 ст.70 Закону України «Про акціонерні товариства».

Частина 5. Виконавчий орган

Таблиця 4.

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Боярин Олег Петрович, 01.01.2024-31.12.2024
РНОКПП	2622511833
УНЗР	19711020-00175
Опис ключових рішень керівника	Протягом звітного періоду ключові рішення керівника стосувались питань здійснення поточної господарської діяльності
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	Іванчук Григорій Володимирович, 01.01.2024-31.12.2024
РНОКПП	2533710994
УНЗР	19690515-00871
Сфера відповідальності заступника керівника	Заступники керівника: Макарова Людмила Ярославна, 01.01.2024-31.12.2024, РНОКПП 1980404247; Кізченко Олександр Анатолійович, 01.02.2024-31.12.2024, РНОКПП 2753810977, УНЗР 19750525-00952; Маменко Олександр Вікторович, 14.02.2024-31.12.2024, РНОКПП 2723913195, УНЗР 19740730-03259; Цифра Василь Іванович, 01.01.2024-31.12.2024, РНОКПП 2555002452; Пічкарь Руслан Васильович, 01.01.2024-31.12.2024, РНОКПП 2847308778, УНЗР 19771215-02595; Кравець Дмитро Миколайович, 07.05.2024-31.12.2024, РНОКПП 3171407617, УНЗР 19861030-04235. Сфера відповідальності заступників керівника: Іванчук Григорій Володимирович - питання поточної діяльності Товариства; Макарова Людмила Ярославна - заступник генерального директора з питань бухгалтерського обліку та оподаткування адміністрації; Кізченко Олександр Анатолійович - заступник генерального директора з виробництва; Маменко Олександр Вікторович - заступник генерального директора з цифрових технологій адміністрації; Цифра Василь Іванович - заступник генерального директора з питань енергетики адміністрації; Пічкарь Руслан Васильович - заступник генерального директора з управління якістю адміністрації; Кравець Дмитро Миколайович - заступник генерального директора з впровадження та підтримки ERP-систем адміністрації.
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	-
РНОКПП	
УНЗР	

Звіт виконавчого органу:

- 1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу
інформація відсутня;
- 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
інформація відсутня;
- 3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи
інформація відсутня;
- 4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи
інформація відсутня.

В Товаристві створено одноосібний виконавчий орган, тому звіт виконавчого органу не складався.

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/Ні	Ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	-
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	-
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	-
Наявність затвердженого документу (документів), який (які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	Ні
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	-
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	-
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	-
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Так/Ні	-
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	-
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	-
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	-

Частина 8. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПРОСТІР КАПІТАЛ» (32978493)			20	20 % в прямому володінні
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АТОЛЛ ХОЛДІНГ» (31237888)			68,841184	68,841184% в прямому володінні
Акціонерне товариство "ІБЕРІЯ МОТОР КОМПАНІ" (0000142828)			10	10 % в прямому володінні

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

Орган управління	Виконавчий орган / рада
Ім'я члена виконавчого органу / ради особи	Боярин Олег Петрович
РНОКПП	2622511833
УНЗР	19711020-00175
Посада	Генеральний директор
Дата вступу на посаду	10.09.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 1 258 589,78 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 1 258 589,78 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 1 258 589,78 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента у разі їх звільнення статутом та внутрішніми положеннями не передбачені
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду генеральному директору не складається

Співвідношення середнього розміру винагороди виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 4,9;

Орган управління	Наглядова рада
Ім'я члена виконавчого органу / ради особи	Віндфрід Фаланд
РНОКПП	-
УНЗР	-
Посада	Голова наглядової ради
Дата вступу на посаду	07.05.2024
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили:0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили:0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили:0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента у разі їх звільнення статутом та внутрішніми положеннями не передбачені
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Голова Наглядової ради винагороду не отримував. Звіт про винагороду членам Наглядової ради не складається

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

Орган управління	Наглядова рада
Ім'я члена виконавчого органу / ради особи	Панов Володимир Олексійович
РНОКПП	2124304211
УНЗР	19580228-02892
Посада	Заступник Голови наглядової ради
Дата вступу на посаду	07.05.2024
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 691 142,03 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято	Виплатили: 691 142,03 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0

у звітному періоді	
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 691 142,03 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили:0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента у разі їх звільнення статутом та внутрішніми положеннями не передбачені
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду членам Наглядової ради не складається

Співвідношення середнього розміру винагороди Заступника Голови наглядової ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 2,7;

Орган управління	Наглядова рада
Ім'я члена виконавчого органу / ради особи	Боярин Петро Ілліч
РНОКПП	1836006096
УНЗР	19500408-00812
Посада	Член наглядової ради
Дата вступу на посаду	07.05.2024
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 95 031,9 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 95 031,9 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 95 031,9 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили:0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента у разі їх звільнення статутом та внутрішніми положеннями не передбачені
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду членам Наглядової ради не складається

Співвідношення середнього розміру винагороди Члена наглядової ради із середнім

розміром винагороди працівників особи: 0,37;

Орган управління	Наглядова рада
Ім'я члена виконавчого органу / ради особи	Боярин Віктор Олегович
РНОКПП	3544804676
УНЗР	19970119-03857
Посада	Член наглядової ради
Дата вступу на посаду	07.05.2024
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 110 843,38 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 110 843,38 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 110 843,38 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента у разі їх звільнення статутом та внутрішніми положеннями не передбачені
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду членам Наглядової ради не складається

Співвідношення середнього розміру винагороди Член наглядової ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 0,43;

Орган управління	Наглядова рада
Ім'я члена виконавчого органу / ради особи	Чернобай Дмитро Михайлович
РНОКПП	2431914073
УНЗР	19660801-00139
Посада	Член наглядової ради
Дата вступу на посаду	07.05.2024
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 288 618,48 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 288 618,48 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір фіксованої частин винагороди, яку	Виплатили: 288 618,48

виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили:0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Відсутні
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента у разі їх звільнення статутом та внутрішніми положеннями не передбачені
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду членам Наглядової ради не складається

Співвідношення середнього розміру винагороди Член наглядової ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 1,13

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 строком на три роки. Членом Наглядової ради товариства може бути лише фізична особа. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі – «представники акціонерів»), та/або незалежні директори.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту набрання чинності рішенням Загальних зборів про його обрання. Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради.

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється Загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах. 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 Корпоративним секретарем Товариства.

Наглядова рада Товариства складається з п'яти членів. До складу Наглядової ради входять голова, заступник голови та члени Наглядової ради. Секретарем Наглядової ради є корпоративний секретар.

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 у випадках, встановлених законом.

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 Загальні збори для обрання решти членів Наглядової ради.

Корпоративний секретар: Корпоративний секретар обирається та повноваження його припиняються Наглядовою радою. Строк повноважень корпоративного секретаря встановлюється Наглядовою радою.

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.

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), зокрема, але не обмежуючись цим:

- затвердження поточних планів діяльності Товариства та заходів, необхідних для їх виконання;
- забезпечення підготовки та подання Загальним зборам акціонерів річної фінансової звітності 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 Škoda, 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 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 (або надалі за текстом – «Перелік»);
- розробка та подання на затвердження Наглядовій раді пропозицій щодо істотних умов трудових відносин з ключовими спеціалістами Товариства, створюваних ним філій та представництв, які визначені в затвердженому Переліку;
- розробка та подання на затвердження Наглядовій раді пропозицій щодо прийняття на роботу до Товариства, створюваних ним філій та представництв, осіб на посади ключових спеціалістів, визначених згідно затвердженого Переліку;
- 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 чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.

Генеральний директор самостійно приймає рішення в межах його компетенції шляхом видання наказів, розпоряджень та інших актів або шляхом укладення (підписання) договорів, вчинення інших правочинів від імені Товариства.

Наглядова рада: Наглядова рада Товариства є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної чинним законодавством України та Статутом, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Генерального директора.

1.1. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, визначених чинним законодавством України та Статутом.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Генеральному директору;
- підготовка та затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім випадків скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- прийняття рішення про проведення річних або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, встановлених законом;
- прийняття рішення про емісію Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25% вартості активів Товариства;
- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законом;
- 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 (оприлюднення) Товариством достовірної

інформації про його діяльність відповідно до чинного законодавства України, опублікування Товариством інформації про кодекс корпоративного управління, що використовується товариством;

- розгляд звіту Генерального директора та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- обрання реєстраційної комісії, крім випадків скликання позачергових Загальних зборів акціонерами;
- обрання суб'єкта аудиторської діяльності, крім випадків надання суб'єктом аудиторської діяльності послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»;
- узгодження умов договору на надання аудиторських послуг та обрання особи, уповноваженої на підписання такого договору з суб'єктом аудиторської діяльності
- затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо фінансової звітності 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 та рішенням Загальних зборів, а також способу виплати дивідендів;
- 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, крім випадків, коли за рішенням Наглядової ради вирішення зазначених питань делеговано Генеральному директору Товариства;
- вирішення питань, передбачених чинним законодавством України, в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- прийняття рішення про вчинення значного правочину або правочину із заінтересованістю у випадках, передбачених законом, крім правочинів, що вчиняються Товариством у рамках провадження звичайної господарської діяльності, за умови їх вчинення на ринкових умовах;
- 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;
- прийняття рішення про надсилання акціонерам оферти про придбання у них акцій особою, яка придбала контрольний пакет акцій Товариства;
- затвердження бюджету Товариства;
- прийняття рішення за поданням Генерального директора щодо купівлі та продажу цінних паперів будь-якого виду;
- прийняття рішення про проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року та обрання особи (осіб), яка буде здійснювати таку перевірку;
- 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 Škoda, 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;
- 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 затвердженому Переліку;
- надання згоди Генеральному директору на право приймати на роботу до Товариства, створюваних ним філій та представництв, осіб на посади ключових спеціалістів згідно затвердженого Переліку;
- прийняття рішення про внесення змін до відомостей, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань, крім тих відомостей, зміна яких віднесена до виключної компетенції Загальних зборів та/або потребує внесення змін до Статуту;
- затвердження ціни викупу, розміщення, придбання або продажу акцій у випадках, коли затвердження ціни передбачене відповідною процедурою, та у порядку, визначеному законом;
- затвердження річного звіту (річної регулярної інформації) Товариства;
- затвердження умов провадження Товариством господарської діяльності, що є звичайною господарською діяльністю Товариства;
- вирішення інших питань, віднесених до виключної компетенції Наглядової ради чинним законодавством України.

До повноважень голови Наглядової ради Товариства відноситься:

- виконання виключно представницьких функцій у відносинах з державними, громадськими, міжнародними та іншими організаціями та особами;
- сприяння встановленню зовнішньоекономічних 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, 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.

Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу Генерального директора чи інших осіб, які беруть участь у засіданні Наглядової ради.

Корпоративний секретар є посадовою особою, яка відповідає за ефективну поточну взаємодію Товариства з акціонерами, іншими інвесторами, координацію дій Товариства щодо захисту прав та інтересів акціонерів, підтримання ефективної роботи Наглядової ради, а також виконує інші функції, визначені чинним законодавством України.

Компетенція корпоративного секретаря встановлюється чинним законодавством України, зокрема корпоративний секретар виконує функції секретаря Наглядової ради.

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 2024 року підприємство не здійснювало операцій з деривативами та не вчиняло правочинів з цінними паперами.

Генеральний директор

Головний бухгалтер



Олег БОЯРИН

Юлія ВАЩЕНКО