

З В І Т
про результати діяльності Ради директорів
Акціонерного Товариства «РУДЬ» за 2025 рік

ШАНОВНІ АКЦІОНЕРИ!

Вітаю Вас з річними Загальними зборами акціонерів Товариства. Сьогодні Рада директорів звітує про результати фінансово-господарської діяльності за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року.

Перш за все, хочу зазначити про події, які відбулись на початку 2025 року і наше підприємство змінило своє найменування з Акціонерного товариства «Житомирський маслозавод» на Акціонерне товариство «РУДЬ»! Таке рішення було прийняте на позачергових Загальних зборах акціонерів 10 лютого 2025 року.

Звертаючись до кожного із Вас, висловлюю Вам свою повагу за підтримку та проведену роботу! Україна на цей час продовжує перебувати у надзвичайно важкій ситуації через військову агресію проти неї. Незважаючи на таку нестабільну ситуацію, ми продовжуємо докладати максимум зусиль для підтримки своїх функціональних обов'язків. Нашим першочерговим пріоритетом залишається стабільність функціонування Компанії в умовах військового стану.

Завдяки особливій прихильності співробітників Товариства, відношенню наших партнерів та клієнтів, ми докладаємо всіх можливих зусиль для продовження ведення бізнесу на території нашої країни та поза її межами.

Компанія прагне до постійного зростання показників якості, підвищення соціальних стандартів та екологічного стану довкілля, докладає невпинних зусиль з попередження забруднення, раціонального споживання енергетичних ресурсів, які відображені в цілях, що є невід'ємною частиною її діяльності та загальної політики.

Цей Звіт за 2025 рік складено з урахуванням вимог законодавства України, а саме: Законів України «Про акціонерні товариства», «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», «Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків», а також Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 №608.

У звітному 2025 році наша Компанія незважаючи на всі труднощі та зміни, з якими довелось зіткнутися підприємству протягом звітного періоду, продовжує впевнено лідирувати на національному ринку морозива за обсягами продажів та залишатись найбільшим експортером українського морозива, визначаючи головним чинником лідерства – якість.

Все це можливо завдяки дотриманню Компанією найсучасніших стандартів та міжнародних вимог, що є високою планкою та створенням серйозної конкуренції для інших виробників. Запровадження новітніх технологій, проведення реконструкцій, планування економічної стратегії, цілеспрямоване виконання поставлених завдань усім трудовим колективом – головні чинники стабільності та успіху Компанії.

На даний момент Компанія продовжує виконувати свої зобов'язання роботодавця перед працівниками, мобілізаційні заходи у 2025 році не вплинули суттєво на кількісний та якісний склад персоналу Товариства. Компанія не проводила скорочення своїх працівників, заборгованість з оплати праці відсутня.

Товариство продовжує співпрацювати з основними постачальниками та покупцями.

У звітному періоді з 01.01.2025 по 31.12.2025 Рада директорів Товариства діяла в обраному Загальними зборами акціонерів 22.12.2023 (Протокол № 22) складі:

Рудь Петро Володимирович – Голова Ради директорів (Президент Компанії «Рудь»);

Вівсик Оксана Петрівна – Заступник Голови ради директорів;

Вівсик Сергій Ананійович – Головний виконавчий директор;

Ісакова Світлана Юріївна - член Ради директорів;

Блажкевич Ольга Михайлівна – член Ради директорів;

Жигадло Лариса Миколаївна - член Ради директорів.

Трокоз Володимир Миколайович - член Ради директорів;

Пер'ян Віктор Іванович - член Ради директорів.

Усі члени Ради директорів є виконавчими, строк повноважень членів обраного складу Ради директорів Товариства складає три роки.

Обрані члени Ради директорів відповідають критеріям професійної належності та відповідності займаним посадам. Професійний досвід та склад Ради протягом звітного періоду був на високому рівні для прийняття відповідних управлінських рішень, оскільки усі члени Ради є кваліфікованими спеціалістами у відповідних галузях (технологічній, економічній, фінансовій, юридичній).

Рада директорів мала достатню кількість членів, які сукупно володіли знаннями, навичками та досвідом у всіх сферах діяльності Товариства, що давало змогу професійно обговорювати питання, щодо яких приймалися рішення.

Структура Ради директорів надавала їй можливість здійснювати свої повноваження, тобто Рада як колегіальний орган мала відповідне розуміння тих сфер діяльності Товариства, за які її члени несуть колективну відповідальність, а також мала досвід та навички для здійснення ефективного управління Товариством.

Спеціальні знання та досвід членів Ради директорів давали їм змогу спільно професійно обговорювати питання, щодо яких приймалися рішення, дискутувати, моделювати потенційні сценарії розвитку тих чи інших ситуацій тощо. Члени Ради директорів також відвідували програми навчання,

тренінги, конференції та інші заходи з метою підтримання актуальності знань та розвитку власної експертизи з окремих питань.

При здійсненні своїх функцій Рада директорів діяла в межах компетенції, визначеної законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про Раду директорів.

Рада директорів, будучи постійно діючим керівним органом Товариства, колегіально здійснювала управління всією поточною діяльністю Товариства та забезпечувала контроль за діяльністю Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом та Положенням «Про Раду директорів».

Голова Ради директорів очолював та організовував роботу Ради та ніс відповідальність за її ефективну роботу, діючи відповідно до законодавства та внутрішніх положень Товариства. За відсутності Голови Ради директорів засідання проводились під головуванням Головного виконавчого директора або Заступника Голови ради директорів.

Організаційною формою роботи Ради директорів є засідання, які проводились в міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал.

Протягом 2025 року Радою директорів було проведено 16 засідань, на яких, зокрема, розглядалися питання щодо:

- внесення змін Положень Товариства;
- внесення змін до договорів про надання банківських послуг;
- затвердження Річної інформації емітента;
- затвердження Проміжної звітності за 2021-2025 роки;
- затвердження Порядку проведення конкурсу та обрання за результатами конкурсу САД;
- необхідності купівлі-продажу транспортних засобів та ін.

Члени Ради директорів приділяли достатньо уваги участі у засіданнях, про що свідчить статистика: середній відсоток участі членів Ради директорів у засіданнях становить 90,62%.

По всіх питаннях порядку денного засідань Ради директорів її члени голосували особисто та рішення приймалися простою більшістю голосів, з врахуванням того, що кожний член Ради директорів має один голос.

Усі рішення засідань Ради директорів у 2025 році були правомірними, з дотриманням належного кворуму та відсутності заперечень щодо форми проведення засідання чи прийняття рішень. Усі прийняті рішення були належним чином відображені в протоколах засідань Ради директорів.

У кожному випадку Рада директорів керувалася інформацією, наданою членами Ради директорів/керівниками відповідних структурних підрозділів. Власний досвід та потужні навички сприяли прийняттю зважених рішень в інтересах Товариства та його акціонерів.

За результатами проведеної діяльності Ради директорів за підсумками роботи за 2025 рік, встановлено:

- діючий склад Ради директорів Товариства був збалансованим і представленим професіоналами з необхідними навичками, відмінними характеристиками та значним досвідом роботи; які мають необхідний рівень кваліфікації, великий професійний та управлінський досвід в галузі харчової промисловості. Члени Ради директорів, розуміючи свої повноваження та відповідальність, дотримувались високих професійних і етичних стандартів під час виконання своїх обов'язків;

- колективна придатність Ради директорів Товариства відповідала особливостям діяльності Товариства;

- Голова Ради директорів, маючи достатній досвіт і високий професіональний рівень, в повній мірі виконував свої обов'язки по управлінню поточними справами Товариства та в частині організації роботи Ради директорів, проведенні засідань Ради та інших повноважень, передбачених Статутом Товариства, Положенням про Раду директорів Товариства та законодавством України.

Склад Ради директорів демонстрував належний рівень знань, навичок та досвіду, необхідних для здійснення Радою своїх повноважень відповідно до основних видів та напрямів діяльності Товариства, бізнес плану, організаційної структури. Голова та члени Ради директорів внесли значний внесок в ефективну роботу Товариства, оптимальне використання ресурсів Товариства, збереження фінансової стабільності, приділяли достатньо часу виконанню своїх обов'язків. Протягом 2025 року ознак, які могли б поставити під сумнів бездоганну репутацію Голови та членів Ради директорів, виявлено не було.

Протягом 2025 року комітети у Раді директорів не створювалися. Проте у Компанії створена Служба внутрішнього аудиту (контролю), яку очолює внутрішній аудитор Товариства – Лазюта А.А. Станом на 31.12.2025 внутрішній аудитор не змінювався.

Протягом звітної періоду Служба внутрішнього аудиту надавала допомогу Раді директорів у реалізації її повноважень щодо забезпечення функціонування та здійснення контролю за ефективністю системи внутрішнього контролю та внутрішнього аудиту в Товаристві, формування політик внутрішнього аудиту, бухгалтерського обліку та фінансової звітності і проведення зовнішнього аудиту, відповідно до своєї компетенції та повноважень, встановлених Положенням про Службу внутрішнього аудиту (контролю). Внутрішнім аудитором було забезпечено співпрацю між Суб'єктом аудиторської діяльності та відповідними підрозділами Товариства з метою проведення зовнішнього незалежного аудиту фінансової звітності; проведено моніторинг ряду нормативних документів, політик та регламентів у сфері внутрішнього аудиту, у сфері змін в законодавстві щодо внутрішнього аудиту. Вимоги законодавства щодо незалежності зовнішнього аудитора не порушувалися, незалежність зовнішнього аудитора не знаходилася під загрозою. Службою внутрішнього аудиту є посадова особа – Аудитор (з фінансової роботи), яка повністю відповідає вимогам

законодавства, має достатню компетенцію та спеціальні знання для належного, ефективного функціонування Служби та прийняття обґрунтованих компетентних рішень.

Корпоративне управління Компанії покладено на Корпоративного секретаря, який призначений на посаду відповідно до рішення Ради директорів №1 від 22.12.2023 строком на три роки. Протягом 2025 року Корпоративний секретар не змінювався. Корпоративний секретар Товариства відповідає за ефективну поточну взаємодію Товариства з акціонерами, іншими інвесторами, координацію дій Товариства щодо захисту прав та інтересів акціонерів, підтримання ефективної роботи Ради директорів, а також виконує інші функції, визначені Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства та Положенням «Про корпоративного секретаря». Протягом звітнього періоду Корпоративним секретарем забезпечено правову й організаційну підготовку та проведення засідань Ради директорів, забезпечено своєчасну взаємодію виконання відповідних робіт з Національним депозитарієм України (НДУ) та Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР), своєчасну підготовку, подання до НКЦПФР та оприлюднення Річного звіту емітента цінних паперів за 2024 рік, а також підготовку та розкриття Проміжної звітності Товариства за періоди з 2021 по 2025 роки, та іншої інформації, яка в силу вимог закону, підлягає розкриттю; забезпечено співпрацю із Суб'єктом аудиторської діяльності з метою проведення зовнішнього незалежного аудиту фінансової звітності; забезпечено функціонування персонального кабінету Товариства в Комплексній інформаційній системі (КІС) НКЦПФР. Корпоративний секретар Товариства відповідає вимогам, затвердженим рішенням НКЦПФР від 28.09.2023 № 1089.

Процедури, що застосовується при прийнятті рішень Радою директорів визначаються законодавством, Статутом Товариства та Положенням про

Раду директорів. Організаційною формою роботи Ради засідання. Засідання Ради проводились у формі спільної присутності членів Ради директорів у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування.

Головуючий на засіданні може встановлювати регламент для проведення засідання та обговорення питань порядку денного та забезпечувати його дотримання. У разі проведення засідання Ради директорів у формі спільної присутності Рада може розглянути питання, не включене до порядку денного засідання, якщо присутні на засіданні її члени одностайно погодилися розглянути таке питання, а відсутні її члени погодилися на розгляд такого питання за їх відсутності. На засіданні Ради директорів з питань порядку денного доповідають Голова, член Ради або інша особа, запрошена на засідання. Кожен присутній на засіданні член Ради директорів має право висловити свою думку з обговорюваних питань, яка фіксується у протоколі засідання.

На засіданні Ради директорів у формі спільної присутності рішення приймаються простою більшістю голосів членів Ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу з відповідного питання. У разі рівного розподілу голосів вирішальним є голос Голови Ради директорів.

В межах своїх повноважень Рада директорів регулярно взаємодіяла з відділами та підрозділами Товариства, які надавали необхідну звітність, документи та іншу інформацію щодо діяльності Товариства, їх комплексного та вичерпного обговорення.

Така взаємодія під час засідань Ради директорів сприяла прийняттю Радою виважених рішень на підставі всебічної оцінки наявної інформації. Це також сприяло покращенню якості виконання рішень, прийнятих Радою.

Кожне засідання Ради директорів було організоване таким чином, щоб забезпечити повноцінну участь усіх членів Ради в обговоренні поставлених питань. Члени Ради директорів мали можливість вільно висловлювати свою думку з кожного питання під час засідань, надати коментарі щодо кожного з питань, що розглядалися.

Рада директорів загалом позитивно оцінювала якість виконання підрозділами Товариства її рішень.

Діяльність Ради директорів, незважаючи на складну воєнну обстановку в Україні, призвела до наступних результатів фінансово-господарської діяльності Товариства у звітному періоді.

В непростих умовах воєнного стану Товариству вдалось реалізувати 22 316 тон морозива.

Наше Підприємство включене до Реєстру великих платників податків. Протягом звітного року до бюджету та позабюджетних фондів підприємством було сплачено понад 204 млн. грн.

На підприємстві середньооблікова кількість працівників Компанії становить 721 людину, що у порівнянні з 2024 роком на 8 людей більше. Заробітна плата виплачується працівникам офіційно, зі сплатою всіх податків та обов'язкових платежів, двічі на місяць, середній розмір якої за 2025 рік по підприємству становив – 35 228 грн. на місяць, та для робочої сітки – 30 438 грн., що на 14% вище від показників попереднього року.

Загальні показники виробництва та реалізації продукції у 2025 році наступні.

ПОКАЗНИКИ	2025	2024	+/-	%
Загальний обсяг виробництва продукції (млн. грн.)	3379,2	3017,5	361,7	12,0
Вироблено морозива (тонн)	21639	23289	-1650	-7,1

Продано морозива (тонн)	22316	24713	-2397	-9,7
Продано масла (тонн)	153	186	-33	-17,7
Продано продукції із незбираного молока (тонн)	5969	6556	-587	-9,0
в т.ч. кисло-молочної продукції (тонн)	1604	1709	-105	-6,1
Продано заморожених овочів (тонн)	593	660	-67	-10,2
Продано заморожених напівфабрикатів (тонн)	4543	4171	372	8,9

Оскільки на попередніх річних Загальних зборах акціонерів було прийнято рішення про спрямування прибутку на розвиток виробництва, Рада має прозвітувати про їх цільове використання.

Так, протягом 2025 року здійснено ряд високоефективних заходів:

- завершено монтаж та введено в експлуатацію нову лінію для виробництва морозива у різках EL-800 M3;
- проведено модернізацію компресорного цеху, а саме: куплено та змонтовано два нових компресорних агрегати SP1 YB-6B та SP1 TB-1D;
- проведено модернізацію картонатора у цеху №5, встановлено роботизовані системи для автоматичного пакування морозива у мультипак та гофроящик;
- проведено модернізацію лінії SL-600, додано HES-станція для виробництва морозива ескімо «Твістер», «Він'ета»;
- проведено будівництво сонячної електростанції загальною потужністю до 600 кВт над виробничими цехами;
- проведено реконструкцію покрівлі на адмінбудівлі;
- проведено реконструкцію каналізаційної системи на першому поверсі біля ескімогенератора та брикетів;

- модернізовано відділення приготування глазурей із оптимізацією маршрутів продуктових та інженерних мереж, цех №2;
- закуплено та встановлено нові ємності для сумішей на дозріванні: дві на 12т та дві на 6т, для розширення можливостей виробництва;
- закуплено та встановлено два повітроохолоджувачі у склад №3 зберігання сировини;
- закуплено та здійснено монтаж робота Fanuc у передкамерник для автоматичного палетування картонних ящиків;
- закуплено два нових фризери у цех №3 та у технологічну лабораторію R&D.

Крім того, у звітному періоді Компанія представила свою продукцію на щорічній міжнародній виставці 20-21 травня World of Private Label у RAI Amsterdam. Ця всесвітня виставка присвячена індустрії приватних торгових марок. Понад 3100 експонентів з понад 70 країн заповнили продовольчі та непродовольчі павільйони протягом дводенного заходу, включаючи нові павільйони країн з Канади, Шотландії, Болгарії, Марокко та України. Виставка PLMA-2025 стала вже п'ятою для АТ «РУДЬ» - продукція компанії була представлена широкій аудиторії закордонних учасників на власному стенді. Участь на виставці PLMA 2025 стала важливим кроком у розвитку бізнесу компанії та відкрила нові перспективи співпраці.

17–21 лютого 2025 року в Дубаї (Об'єднані Арабські Емірати) відбулась виставка **Gulfood** — одна із наймасштабніших у світі щорічних виставок продуктів харчування та напоїв. Продукція нашої Компанії представлена в міжнародних торгових мережах Lidl Stiftung & Co. KG, IKI, Edeka Gruppe, Kaufland, Tesco, Auchan SA, Tesco, Coop, Rimi Baltic, METRO, BILLA, Maxima, Netto, NORFA. Учасники виставки виявили значну зацікавленість продукцією АТ «РУДЬ». Східні партнери достойно оцінили новинки, якість та оригінальні смаки продукції, які виготовлені в Україні на одному із найсучасніших виробництв морозива.

Також Компанія «РУДЬ» взяла участь у міжнародній виставці **Anuga 2025**, яка відбулася 4–8 жовтня у Кельні, Німеччина. Це одна з наймасштабніших подій світової харчової індустрії, яка щороку визначає тенденції розвитку ринку на роки вперед. Особливістю виставки є її десять спеціалізованих тематичних секторів: від молочної продукції та заморожених товарів до органічної їжі та інноваційних продуктів. Участь у цьому форумі — це не лише презентація бренду, а й визнання високих стандартів, яким відповідає продукція Компанії «РУДЬ».

Також, 16–17 серпня на ВДНГ відбувся фестиваль «Песики Фест», на якому Компанія «РУДЬ» презентувала унікальний продукт — **морозиво для тварин**. Це ласощі, розроблені спеціально для собак, без цукру та шкідливих добавок, щоб чотирилапі могли отримати смачне й безпечне частування. Однак вперше ця гастрономічна новинка для тварин - **морозиво «Harry Tail»** від ТМ «Рудь була презентована у м. Житомирі на всеукраїнській виставці собак усіх порід 17–18 травня 2025 року, організованій Житомирським обласним осередком кінологічної спілки «Полісся».

На сьогоднішній день Товариство успішно експортує свою продукцію понад як у 30 країн світу та є найбільшим експортером морозива в Україні. Динамічно збільшуються експортні поставки до Польщі, Чехії, Словаччини, Данії, Об'єднаних Арабських Еміратів, Естонії, Іспанії, Великобританії, Ірландії, Франції, Нідерландів, Литви, Китаю, Греції, Німеччини, Італії, Латвії, а також Казахстану, Киргизстану, Вірменії, Папуа Нової Гвінеї, Ізраїлю, Молдови, Болгарії, Іраку, Грузії, Румунії, Саудівської Аравії, США, Бахреїну, Швеції та інших країн. Зараз у світі зріс інтерес до української продукції, тож маємо нагоду гідно представити морозиво «Рудь» на міжнародному ринку.

Вихід нашого продукту на міжнародний рівень показує, що світ відкритий до українського продукту, особливо якщо він поєднує у собі якість, оригінальність та має історію!

Основними напрямками діяльності Товариства у поточному році є:

- продовження реалізації обраної комерційної стратегії, націленої на подальше виробництво якісної та конкурентоздатної продукції;
- подальше збереження, всебічне закріплення та підвищення досягнутих виробничих і ринкових позицій, налагоджування та вдосконалення співпраці як з національними, так і з іноземними партнерами, збільшення обсягів експортних поставок;
- постійний активний розвиток виробничо-технологічної бази, як запоруки високоякісної продукції.

Підсумовуючи викладене, вважаю за можливе зробити висновок про те, що Рада директорів у 2025 році на високому та достойному рівні виконувала свої завдання з метою забезпечення досягнення Товариством визначених стратегічних цілей по забезпеченню високопродуктивної, прибуткової та стабільної виробничо-господарської діяльності Компанії.

Висловлюю впевненість у тому, що Рада директорів, як постійно діючий керівний орган, продовжить таку ж плідну роботу в наступному році і здійснить усі необхідні дії для високоефективної роботи та досягнення ще більших, позитивних результатів в усіх напрямках діяльності!

Дякую за увагу!

Голова Ради директорів

30.04.2026



Петро РУДЬ