

## 22

Цей Звіт про управління складено відповідно до вимог ст. 11 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 № 996-XIV.

### Інформація про основну діяльність

АТ "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" є виробником харчової продукції, призначеної для вживання широкими верствами населення. Підприємство несе повну відповідальність за якість та безпечність виробленої продукції, впливи на екологію та здоров'я персоналу.

Головною метою АТ "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" є отримання прибутку за рахунок виготовлення безпечної продукції та постійне задоволення найвибагливіших смаків споживачів, забезпечення Кодексу поведінки соціальної відповідальності, удосконалення процесів, використання методів, досвіду і матеріалів, що не спричиняють забруднення навколишнього середовища та мінімізують вплив на здоров'я персоналу.

АТ "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" гарантує дотримання вимог належних гігієнічних практик, державних санітарних правил, екологічних та технічних вимог в процесі виробництва продукції, дотримання соціальних стандартів.

Достягнення цілей забезпечується за рахунок:  
- планування, розвитку, модернізації виробництва на основі використання маловідходних та безвідходних технологій, які забезпечують енерго- та ресурсозбереження;

- енерго- та ресурсозбереження;
- запровадження сучасних технологій, способів охорони здоров'я та безпеки праці;
- постійного вдосконалення, регулювання та перегляду цілей і завдань системи якості, безпечності продукції, гігієни і безпеки праці, екологічного та енергетичного менеджменту;
- постійної ідентифікації, оцінювання та контролю ризиків, що мають відношення до безпечності харчових продуктів;
- впровадження та застосування системи енергетичного менеджменту;
- покращення умов праці персоналу підприємства, мотивування його до вдосконалення та дотримання етики бізнес-поведінки.

АТ "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" - компанія "РУДЬ" - лідер серед українських виробників морозива. "Морозиво № 1" - це не лише рекламний слоган, а й мета діяльності компанії. Саме тому продукція Товариства не тільки задовольняє потреби, а й перевищує сподівання споживачів. Навіть найвибагливіші з них можуть знайти для себе свій смак в асортименті продукції. В компанії працює команда висококваліфікованих менеджерів вищої ланки, які мають профільну освіту та великий досвід роботи.

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, а саме: Закону "Про акціонерні товариства", "Про цінні папери та фондовий ринок", нормативно-правових актів НКЦПФР та інших законодавчих документів, а також Статуту Товариства.

*Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів*

Організаційна структура управління Товариства складатиметься із взаємозв'язку окремих підсистем підприємства. Створення такої структури спрямоване насамперед на розподіл між окремими підрозділами підприємства повноважень і відповідальності.

Організаційна структура є лінійно-функціонального типу. Функціональні структурні підрозділи перебувають у підпорядкуванні головного лінійного керівника. Свої рішення керівники функціональних підрозділів проводять у життя через головного керівника або (в межах своїх повноважень) безпосередньо через відповідних керівників служб-виконавців. Таким чином, лінійно-функціональна структура містить у собі спеціальні підрозділи при лінійних керівниках.

спеціальні підрозділи при лінійних керівниках. В підпорядкуванні генерального директора АТ "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" (який лінійно підпорядковується Правлінню, Голові Правління та Загальним зборам акціонерів Товариства) знаходяться директор комерційний, директор фінансовий, директор з виробництва, директор з якості, начальник юридичного відділу, начальник відділу автомобільного транспорту та постачання молочної сировини, начальник служби (економічної безпеки та охорони), начальник відділу (охорони праці, охорони навколишнього середовища та цивільного захисту), менеджер (управитель) з персоналу. У складі підприємства є відділи, цехи, дільниці, склади.

До значних факторів ризику, що впливали на діяльність Товариства протягом року належать:

- Збільшення проблем сезонності;
- Збільшення кредитного портфелю;
- Дефіцит людських (трудових) ресурсів;
- Забезпечення якісною молочною сировиною;
- Непредбачені політичні дії;
- Карантинні обмеження.

### 3. Ліквідність та зобов'язання

Найважливішим показником фінансового стану Товариства є ліквідність. За своєю економічною складовою ліквідність характеризує здатність Товариства виконувати свої короткострокові зобов'язання за рахунок своїх поточних активів. Товариство вважається ліквідним, якщо його поточні активи перевищують поточні зобов'язання. Для розрахунку одиничних фінансових коефіцієнтів ліквідності оборотні активи групуються за ступенем ліквідності (здатності трансформуватися в грошові кошти), що характеризує терміновість виконання Товариством поточних зобов'язань.

Отже, ліквідність Товариства – це спроможність Товариства швидко реалізувати активи й одержати кошти для оплати своїх зобов'язань, тобто це співвідношення величини його високоліквідних активів (кошти, ринкові цінні папери, дебіторська заборгованість) і короткострокові заборгованості.

За останні три роки показники ліквідності були наступні:

Коефіцієнт абсолютної ліквідності 2019 р. - 0,1, 2020 р. - 0,11, 2021 р. - 0,09

Коефіцієнт поточної ліквідності 2019 р. - 1,3, 2020 р. - 1,5, 2021 р. - 1,4

Коефіцієнт швидкої ліквідності 2019 р. - 0,84, 2020 р. - 0,95, 2021 р. - 0,79

Аналіз показників ліквідності необхідний не лише для керівників Товариства, але й для банків та інших користувачів інформації:

– коефіцієнт абсолютної ліквідності – для постачальників сировини і матеріалів;

– коефіцієнт швидкої ліквідності – для банків;

– коефіцієнт поточної ліквідності – для покупців, банків та власників акцій Товариства.

Завершальним етапом аналізу ліквідності Товариства є формування аналітичних висновків, які дають змогу отримати інформацію про чинники впливу на діяльність Товариства. У процесі аналізу ліквідності балансу важливим є визначення чинників, які зумовлюють їх зміну.

До таких чинників варто віднести:

– обсяги короткострокової заборгованості;

– структуру поточних боргів;

– надійність та платоспроможність кредиторів;

– напрями використання залучених чи позикових коштів;

– структуру оборотного капіталу Товариства;

– вид діяльності Товариства;

– наявність дебіторської заборгованості (термін виникнення та погашення);

– наявність розроблених заходів комплексного управління оборотними активами;

– наявність розроблених схем розрахунків із покупцями та постачальниками;

– збутову політику Товариства.

Аналіз ліквідності та платоспроможності дає підстави стверджувати, що Товариство не порушує правила фінансування, а також є кредитоспроможне та привабливе як діловий партнер. Проте надалі фінансова діяльність має бути спрямована на забезпечення систематизованого надходження й ефективного використання фінансових ресурсів, зокрема визначення оптимальних обсягів виробничих запасів, координації планів виробництва та продажу, забезпечення безперебійності роботи Товариства.

#### 4. Екологічні аспекти

##### 1. Використання води

Дозвільне використання води на власні потреби Товариства усього 633,2 тис.куб.м/рік, міський водопровід 564,53 тис. куб.м і підземний забір – 68,67 тис.куб.м. З підземного горизонту перевищення ліміту не має (забір менше 300 м.куб/добу).

В 2021 році використано 222,2 тис.куб.м., з них міський водопровід 210,2 тис. куб.м і забір з підземного горизонту - 12,1 тис.куб.м.

В порівнянні з 2020 роком загальні витрати води збільшились на 4,6 тис.куб.м. Витрати води на 1 тону виробленої продукції збільшились на 2,2%. Ведуться журнали обліку води із міського водогону та свердловини.

##### 2. Використання миючих та дезінфікуючих засобів

Контроль за показниками якості стічних вод Товариства проводиться щоквартально вимірною лабораторією комунального підприємства Водопровідно-каналізаційного господарства м. Житомира. При мийках обладнання і трубопроводів використовуються сертифіковані хімічні реагенти: на основі азотної кислоти, каустична сода, кальцинована сода, інші миючі в складі яких є хлориди, фосфати та фосфонати, азотна кислота. Концентрація миючих розчинів і pH контролюється, про ставляться відмітки в журналах контролю, сертифікати знаходяться в хім. Лабораторії підприємства.

##### 3. Утворення відходів сировини

У зв'язку із мийками обладнання пов'язано попадання молочної суміші в стічні води Товариства (показники як ХПК, БСК5, сухий залишок, жири, завислі речовини). Контроль за показниками якості стічних вод Товариства проводиться щомісячно вимірною лабораторією комунального підприємства Водопровідно-каналізаційного господарства м. Житомир. В виробничих цехах ведеться графік мийок обладнання, некондиційна молочна продукція здається на утилізацію, сироватка реалізується. Дані контролю представлені в Протоколах вимірювань та журналах.

##### 4. Використання газу

Природний газ Товариством використовується в котлоагрегатах, печах для випічки вафельних стаканчиків. В 2021 році спалено 1479,5 тис.куб.м газу. В порівнянні з 2020 роком це на 3,7 тис. куб. м газу більше. Витрати газу на 1 тону виробленої продукції збільшилось на 1,6 %.

##### 5. Утворення пари аміаку та викидів в атмосферу продуктів згоряння природного газу

В 2021 році спеціалізованою фірмою ТОВ „ЛідерЕко” проведено інвентаризація викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря АТ „ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД”.

Викиди забруднюючих речовин не перевищують дозволених обсягів, та представлені в протоколах вимірювань за 2021 рік.

##### 6. Використання електроенергії

В 2021 році використано 12526,5 тис. кВт\*год, в порівнянні з 2020 роком це на 512,0 тис. кВт\*год більше. Витрати електроенергії на 1 тону виробленої продукції збільшились на 0,8 %. Лампи люмінесцентні використані збираються у спеціально відведеному місці, та по мірі накопичення здаються на утилізацію. Заміна частини люмінесцентних ламп на світлодіодні.

#### 5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Середньооблікова кількість штатних працівників за період 01.01.2021 року по 31.12.2021 року становить 764 чол. Кількість жінок на керівних посадах станом на 31.12.2021 року – 14 чол., чоловіків - 24 чол.

В Товаристві існує матеріальна та нематеріальна мотивація працівників. Матеріальна мотивація працівників розроблена фінансовим відділом та ґрунтується на результатах роботи Товариства відповідно до особистого вкладу кожного працівника в загальний результат. Нематеріальна мотивація являє собою систему корпоративних заходів та соціальних гарантій, яку надає Товариство працівникам:

- комфортні умови праці (кімнати приймання їжі, душові, роздягалки, спецодяг);
- доставка на роботу працівників у нічний період;
- наявність усіх необхідних матеріалів для виконання роботи;
- корпоративні заходи до свят (привітання, нагородження);
- нагородження кращих працівників року;
- участь у соціально-відповідальних заходах;
- організація відпочинку та дозвілля працівників за рахунок Товариства;
- надання додаткових вихідних під час важливих (або трагічних) подій у житті працівників;
- навчання та розвиток персоналу за рахунок Товариства (курси, тренінги, семінари);
- додаткові соціальні відпустки;
- видача спецодягу для працівників;
- новорічні подарунки для дітей працівників;
- оздоровлення працівників;
- путівки в табори відпочинку для дітей працівників.

Навчання та освіта персоналу:

- регулярно в Товаристві діють профільні навчання зі спеціалізованих програм;
- раз на рік усі працівники цехів проходять навчання;
- проводяться періодичні кваліфікаційні комісії (знання та професійні навички персоналу постійно підвищуються);
- по запиті самих працівників або за подання безпосередніх керівників працівники навчаються на тренінгах, семінарах, курсах тощо.

Повага прав людини:

- працівники забезпечені гідними умовами праці;
- права працівників, які визначені у КЗпП та регламентуються іншими нормативними документами дотримуються (право на відпочинок, норми праці, відпустки, оплату тощо);
- працівники мають право вільно виражати свої погляди, розділяти різні релігійні переконання, політичні погляди тощо.

Рівні можливості працевлаштування:

- згідно з законодавством України Товариство не обмежує можливість працевлаштування різним категоріям працівників незалежно від віросповідання, статі, віку, стану здоров'я, судимості, інших обставин.

Служба охорони праці є невід'ємною частиною організації, як одна з основних виробничо-технічних служб. Дана служба здійснює:

- забезпечення працюючих правилами, стандартами, положеннями, інструкціями та іншими нормативними актами з охорони праці;
- паспортизація цехів, служб, робочих місць щодо відповідності їх вимогам охорони праці;
- облік, аналіз нещасних випадків, професійних захворювань і аварій, а також шкоди від цих подій;
- підготовку статистичних звітів Товариства з питань охорони праці;
- розробку перспективних та поточних планів роботи щодо створення безпечних та нешкідливих умов праці;
- роботу методичного кабінету охорони праці, пропаганду безпечних та нешкідливих умов праці шляхом проведення консультацій, оглядів, лекцій;
- допомогу комісії з питань охорони праці Товариства в опрацюванні необхідних матеріалів та реалізації її рекомендацій;
- підвищення кваліфікації і перевірку знань посадових осіб з питань охорони праці.

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

**Завдання та політика щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування**

Ключовими характеристиками системи управління ризиками є:

- формування чітких критеріїв при здійсненні діяльності Товариства, спрямованих на попередження настання ризиків та подолання наслідків їх впливу;
- встановлення нормативів та лімітів;
- оцінка ризиків;
- контроль ризиків;
- моніторинг ризиків.

### ***Вразливість до цінових ризиків***

Вразливість до цінових ризиків виникає внаслідок конкуренції на ринку збуту, девальвації гривні, а також відсоткової ставки запозичених коштів.

### ***Вразливість до ризику ліквідності***

Ризик ліквідності представляє собою ризик того, що Компанія не зможе погасити свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Позиція ліквідності Компанії ретельним чином контролюється та управляється. Компанія використовує процес детального бюджетування та прогнозування грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань. Окрім того, керівництво Компанії здійснює аналіз строків реалізації своїх активів та термінів погашення своїх зобов'язань та планує їхню структуру та обсяги у відповідності до потреб ліквідності у звітному періоді.

### ***Вразливість до ризику грошових потоків***

Ризик полягає в тому, що клієнт може не виконати свої зобов'язання перед Компанією у строк, що може призвести до фінансових збитків для Компанії.

### ***Вразливість до валютного ризику***

Валютний ризик визначається як ризик того, що на фінансові результати Компанії негативно вплинуть зміни курсів обміну валют. Компанія здійснює певні операції в іноземних валютах. Компанія не використовує похідні фінансові інструменти для управління валютним ризиком, водночас, керівництво Компанії намагається зменшити вплив такого ризику шляхом підтримання стабільного рівня монетарних активів та зобов'язань в іноземній валюті.

### ***Вразливість до кредитного ризику***

Ризик зміни відсоткових ставок виникає із можливості того, що коливання відсоткових ставок негативно вплине на фінансові результати Компанії. Компанія не використовує будь-яких похідних фінансових інструментів для управління ризиком зміни відсоткових ставок. Керівництво Компанії контролює даний ризик шляхом підписання кредитних угод, які не дозволяють банку в односторонньому порядку підвищити відсоткову ставку. Окрім того, Компанія активно співпрацює з кількома фінансовими установами з метою диверсифікації даного ризику. Кредитні угоди в більшості випадків включають фіксовану процентну ставку, тому для Компанії даний ризик не є суттєвим.

#### **Вразливість до ринкового ризику**

Ринковий ризик залежить від ризику імовірності відхилення від поставлених цілей план/факт, коливання курсів іноземних валют (експорт), погодних умов та купівельної спроможності населення.

#### **Вразливість до інших ризиків**

Має вплив дефіцит робочої сили в сезонний період.

### **7. Опис діяльності у сфері досліджень та інновацій**

Багато років поспіль АТ "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" – лідер національного ринку заморожених продуктів. На сьогодні Товариство є найбільшим виробником морозива в Україні. Товариство динамічно розвивається, поступово збільшує національну ринкову частку та експортну географію. У бізнес-портфелі Товариства представлено широкий асортимент морозива, фасованого вершкового масла, кисломолочної продукції, заморожених овочів, грибів, ягід, тіста, картоплі фри, пельменів, заморожених хлібобулочних виробів і заморожених перетертих ягід, смузі та чаїв. Асортиментний портфель Товариства постійно оновлюється з урахуванням ринкових тенденцій. Протягом останніх років Товариство успішно експортує свою продукцію майже до 30 країн світу, серед яких: США, Литва, Латвія, Естонія, Німеччина, Польща, Чехія, Греція, Таїланд, Болгарія, Хорватія, Ірак, ОАЕ, Казахстан, Азербайджан, Вірменія, Грузія, Молдова, Ізраїль, Туркменістан, В'єтнам, Китай, Боснія і Герцеговина, Сейшели, Велика Британія, країни Африки.

Сертифікати:

Система менеджменту Товариства відповідає міжнародним стандартам якості: ISO-Certificates (ISO 9001, ISO 14001, ISO 22000), BRC Global Standard for Food Safety, EU LICENSE FOR EXPORT OF PRODUCTS, HALAL Certificate, ORGANIC STANDARD CERTIFICATE

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

#### **9. Опис відносин з акціонерами/учасниками та пов'язаними особами, вплив цих відносин на результат діяльності та здійснення управління ними**

Одними з найбільших покупців Компанії є її пов'язані сторони – дистриб'ютори, за операціями з якими Компанія не передбачає ризиків, пов'язаних з концентрацією. Загальні продажі пов'язаним сторонам за 2021 р. становили 671 425 тис. грн. (27,5%).

Головне підприємство – АТ "Житомирський маслозавод", її пов'язані сторони – ТОВ "Торгова фірма "Рудь", ТОВ "Айс Тім", ТОВ "АКРІС ЛОГІСТИК" функцією яких є дистрибуція продукції, виробленої Компанією.

Юридичні особи:

1. Товариство з обмеженою відповідальністю "Торгова Фірма "Рудь" (Товариство є засновником (учасником), частка – 100%).
2. Товариство з обмеженою відповідальністю "Айс Тім" (одним із засновників ТОВ "Айс Тім" є акціонер, який володіє 64,89%, одним із засновників ТОВ "Айс Тім" є Товариство, він же є Головою Наглядової ради Товариства та дочкою акціонера, який володіє 64,89%, одним із засновників ТОВ "Айс Тім" є генеральний директор Товариства, обидва засновники ТОВ "Айс Тім" є чоловіком і дружиною).
3. Товариство з обмеженою відповідальністю "Акріс Логістик" (одним із засновників ТОВ "Акріс Логістик" є акціонер, який володіє 34,34% акцій Товариства, він же є Головою Наглядової ради Товариства та дочкою акціонера, який володіє 64,89%, одним із засновників ТОВ "Акріс Логістик" є генеральний директор Товариства, обидва засновники ТОВ "Акріс Логістик" є чоловіком і дружиною).
4. Товариство з обмеженою відповідальністю "БелПродЗабезпечення" (Товариство є засновником (учасником), частка – 49%).

Фізичні особи:

1. РУДЬ Петро Володимирович- Голова правління Товариства (власна частка 64,89%, частка дочки 34,34%).
2. ВІВСИК Оксана Петрівна - Голова Наглядової ради Товариства, власна частка 34,34%, частка батька 64,89%.
3. ВІВСИК Сергій Ананійович - Генеральний директор, частка дружини 34,34%.

### **10. Інформація про фінансові інвестиції**

#### **11. Ймовірні перспективи подальшого розвитку (в тому числі інформація про злиття чи поглинання)**

Модернізація підприємства, а саме купівля нового обладнання для збільшення асортименту готової продукції (новинки)

#### **12. Інша інформація**

Наприкінці 2019 року розпочалася епідемія коронавірусу COVID-19, яка спочатку вразила Китай, а на початку 2020 року перетворилася на пандемію та охопила усі країни світу. З метою стримування наслідків пандемії було запроваджено значні обмежувальні заходи більшістю країн світу. Усі ці фінансові, економічні та фізичні заходи, спрямовані за захист життя населення, сповільнюють темпи розвитку світової економіки та можуть викликати глобальну економічну кризу. На даний момент неможливо достовірно оцінити терміни дії обмежувальних заходів та потенційний вплив поточної ситуації на економіку окремих країн та ділове середовище, в якому працюють юридичні та фізичні особи. В умовах продовження епідемії коронавірусу Covid-19 та в період дії карантину значно ускладнено умови ведення бізнесу через значні заборони, спрямовані на стримування розповсюдження захворювання, що суттєво впливають на діяльність Компанії. Крім того, існує значний ризик того, що через розповсюдження хвороби, співробітники Компанії наражаються на ризик захворювання та неможливості виконувати свої обов'язки деякий час.

Керівництво здійснює постійний моніторинг поточної ситуації в Компанії та в Україні в цілому. У випадку суттєвих змін поточного стану або у випадку введення надзвичайного стану в країні чи настання інших подій, які суттєво вплинуть на діяльність Компанії, керівництво буде оцінювати вплив цих подій на діяльність Компанії, а також оперативно приймати рішення.

### **13. Розкриття інформації про корпоративне управління**

#### **1) Кодекс корпоративного управління**

*Власний кодекс корпоративного управління, яким керується суб'єкт господарювання, що звітує (включно з інформацією (посиланням), де відповідний текст кодексу перебуває у публічному доступі)*

*Кодекс корпоративного управління, який суб'єкт господарювання, що звітує добровільно вирішив застосовувати (включно з інформацією (посиланням), де відповідний текст кодексу перебуває у публічному доступі)*

АТ "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" керується Кодексом корпоративного управління. З тестом Кодексу корпоративного управління, Статутом, положеннями та іншими документами можна ознайомитися на офіційному сайті Товариства <http://zlm.ho.ua>

*Практика корпоративного управління, що застосовується понад визначені законодавством вимоги*

*Від яких частин власного кодексу корпоративного управління або іншого кодексу корпоративного управління, який суб'єкт господарювання, що звітує добровільно вирішив застосовувати відхиляється і причини таких відхилень*

Відхилень від принципів та вимог Кодексу корпоративного управління в АТ "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" протягом 2021 року не виявлено

2) Основні системи внутрішнього контролю, аудиту та управління ризиками, в тому числі, які стосуються процесу складання фінансової звітності

3) Права акціонерів/учасників та способів їх реалізації, що застосовуються понад визначені законодавством вимоги

#### 4) Вищий орган управління

*Назва та склад вищого органу управління*

Загальні збори є вищим органом Товариства. Товариство зобов'язане щороку та не пізніше 30 квітня наступного за звітним роком проводити Загальні збори (річні Загальні збори). Річні Загальні збори скликаються Наглядовою радою. Усі інші Загальні збори, крім річних, вважаються позачерговими.

*Повноваження вищого органу управління*

До виключної компетенції Загальних зборів належить прийняття рішень про:

- визначення основних напрямів діяльності Товариства;
- внесення змін та доповнень до Статуту Товариства;
- анулювання викуплених акцій;
- зміну типу Товариства;
- розміщення (емісію) акцій Товариством;
- збільшення статутного капіталу Товариства;
- зменшення статутного капіталу Товариства;
- дроблення або консолідацію акцій;
- розміщення Товариством інших ніж акції цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків вартості активів Товариства за даними його останньої річної фінансової звітності;
- прийняття рішення про розміщення цінних паперів, які можуть бути конвертовані в акції;
- розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- затвердження Положень про Загальні збори, Наглядову раду, Правління, Положення про винагороду членів Наглядової ради, а також внесення змін до них;
- затвердження річного звіту Товариства;
- розподіл прибутку, що залишається в розпорядженні Товариства, і збитків з урахуванням вимог, передбачених чинним законодавством України;
- викуп Товариством розміщених ним акцій, крім випадків обов'язкового викупу акцій, визначених чинним законодавством України;
- форму існування акцій;
- прийняття рішення про невикористання переважного права акціонерами на придбання акцій додаткової емісії у процесі їх розміщення;
- Затвердження розміру річних дивідендів з урахуванням вимог, передбачених чинним законодавством України;
- обрання членів Лічильної комісії Загальних зборів та припинення їх повноважень, або прийняття рішення про передачу за договором повноважень Лічильної комісії Загальних зборів депозитарній установі та затвердження умов такого договору;
- відшкодування витрат на організацію, підготовку та проведення Загальних зборів, у випадках, встановлених чинним законодавством України та цим Статутом;
- зміни черговості розгляду питань порядку денного Загальних зборів та оголошення перерви у ході Загальних зборів до наступного дня;
- обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладаються з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради;
- прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України;
- надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- виділ та припинення Товариства, крім випадків, передбачених чинним законодавством України;
- ліквідацію Товариства, обрання ліквідаційної комісії, затвердження порядку та строків ліквідації, порядку розподілу між акціонерами майна, що залишається після задоволення вимог кредиторів, затвердження ліквідаційного балансу;
- затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акту (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу), вирішення інших питань, пов'язаних із злиттям, приєднанням, виділом, поділом чи перетворенням Товариства;
- прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради, звіту Правління та звіту Ревізійної комісії щодо оцінки їх діяльності протягом звітного періоду;
- затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління Товариства;
- обрання комісії з припинення Товариства;
- вчинення правочину, щодо якого є заінтересованість, якщо ринкова вартість майна або послуг чи сума коштів, що є його предметом, перевищує 10 відсотків вартості активів, за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- про викуп, окрім обов'язкового викупу, та встановлення порядку (максимальна кількість, тип та/або клас акцій, що викуповуються), строку, ціни (або порядку її визначення) викупу Товариством розміщених ним акцій, визначення дій Товариства щодо викуплених ним акцій (анулювання або продаж);
- обрання простою більшістю голосів, з числа обраних членів Наглядової ради, Голови Наглядової ради Товариства, а також відкликання Голови Наглядової ради.

#### **Функціонування вищого органу управління**

Повноваження з вирішення питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів, не можуть бути передані іншим органам Товариства.

Рішення Загальних зборів приймаються простою більшістю голосів акціонерів (більше 50 відсотків голосів акціонерів), які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з відповідного питання акцій – з усіх інших питань.

Шляхом кумулятивного голосування в порядку, передбаченому чинним законодавством України та цим Статутом обираються члени Наглядової ради.

При обранні членів зазначених органів Товариства кумулятивним голосуванням голосування проводиться щодо всіх кандидатів одночасно.

Голосування на Загальних зборах Товариства з питань порядку денного проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування.

За підсумками голосування з кожного питання порядку денного Загальних зборів складається протокол, що підписується всіма членами Лічильної комісії, які брали участь у підрахунку голосів. У разі передачі повноважень Лічильної комісії депозитарній установі протоколи про підсумки голосування підписують їх представники.

Рішення Загальних зборів з кожного питання їх порядку денного вважається прийнятим з моменту складення протоколу (протоколів) про підсумки голосування. Підсумки голосування з кожного питання оголошуються на Загальних зборах, під час яких проводилося голосування.

Протоколи про підсумки голосування додаються до протоколу Загальних зборів.

Протокол Загальних зборів, підписується головою та секретарем Загальних зборів, підшивається, скріплюється печаткою Товариства та підписом Голови Правління Товариства.

Протягом звітного періоду було проведено одні чергові та два позачергові Загальні збори акціонерів АТ "ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД" (Протокол № 17 від 26 січня 2021 року, Протокол № 18 від 13 квітня 2021 року, Протокол № 19 від 11 листопада 2021 року).

#### **5) Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками істотної участі (в тому числі осіб, що здійснюють контроль за суб'єктом господарювання, що звітує), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік**

Структура акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі Акціонерного товариства «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» (в тому числі з особливими правами контролю) станом на 31.12.2021 р.:

1) Рудь Петро Володимирович - 64,89%;

2) Вівсик Оксана Петрівна - 34,34%;

3) Вівсик Сергій Ананійович - 0,77%.

Діяльності Товариства стосовно операцій з власними акціями протягом звітного періоду не здійснювалася, дивіденди не виплачувалися.

Затверджено порядок розподілу прибутку – 100% на розвиток виробництва.

#### **6) Наглядовий орган, що здійснює нагляд за діяльністю виконавчого органу та представляє інтереси вищого органу управління, та комітети, що підзвітні такому органу**

##### **Назва та склад наглядового органу**

Наглядова рада є колегіальним органом Товариства, що здійснює захист прав акціонерів, і, в межах компетенції, визначеної чинним законодавством України та цим Статутом, контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси – представники акціонерів. До складу

Наглядової ради входять 3 (три) члени.

Персональний склад Наглядової ради Товариства:

Голова Наглядової ради: Вівсик Оксана Петрівна;

Члени Наглядової ради: Статкевич Борис Леонідович, Таргонський Іван Миколайович

##### **Повноваження наглядового органу**

До виключної компетенції Наглядової ради Товариства належить прийняття рішень про:

- затвердження Положень, якими регулюються питання, що складають компетенцію Наглядової ради Товариства, за винятком положень про Загальні збори, Наглядову раду, Правління та Ревізійну комісію;
- участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування чи придбання у будь-який спосіб акцій (паїв, часток) інших юридичних осіб (господарських товариств, підприємств, тощо);
- затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу акціонерного Товариства;
- надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину, а також в інших випадках, передбачених чинним законодавством та Статутом Товариства;
- винесення на розгляд Загальних зборів подання про надання згоди на вчинення значного правочину;
- надання згоди на вчинення чи відмову від вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість, у випадках, передбачених чинним законодавством та цим Статутом, або про винесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення таких правочинів;
- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах визначеного законом граничного строку їх виплати;
- продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- прийняття рішення про розміщення Товариством інших, крім акцій, цінних паперів, та/або їх викуп;
- надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства, відповідно до вимог чинного законодавства України;
- обрання та припинення повноважень Голови і членів Правління Товариства; затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами Правління, встановлення розміру їх винагороди та обрання особи, яка уповноважується на підписання від імені Товариства зазначених контрактів;
- відсторонення Голови або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління;
- обрання та припинення повноважень Голови і членів інших органів Товариства (у разі, якщо ці органи були обрані Наглядовою радою);
- обрання аудитора (аудиторської фірми) товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- затвердження ринкової вартості майна (акцій) Товариства у випадках, передбачених чинним законодавством України та цим Статутом;
- обрання (зміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- проведення річних та/або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених чинним законодавством України;
- затвердження проекту порядку денного та порядку денного Загальних зборів, разом з проектом рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного чи порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату проведення Загальних зборів та про включення пропозицій до проекту порядку денного (крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів);
- затвердження повідомлення про проведення Загальних зборів Товариства;
- забезпечення, у порядку передбаченому чинним законодавством України та цим Статутом, розсилки або вручення під особистий підпис акціонера письмових повідомлень акціонерам про проведення Загальних зборів та проекту порядку денного, разом з проектом рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного;
- обрання членів Реєстраційної комісії Загальних зборів або прийняття рішення про передачу за договором повноважень Реєстраційної комісії депозитарній установі, затвердження умов такого договору;
- визначення в порядку, передбаченому чинним законодавством України та цим Статутом, дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів, та переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах, а також забезпечення направлення відповідних розпоряджень депозитарній установі на складення таких переліків;
- вирішення питання про доцільність запрошення на Загальні збори представників аудитора Товариства, посадових осіб Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства або представників органу, який представляє права та інтереси трудового колективу Товариства, чи будь-яких інших осіб;
- визначення особи, яка уповноважується головувати на Загальних зборах та особи, яка уповноважується виконувати функції секретаря Загальних зборів;
- попередній розгляд всіх питань, включених до проекту порядку денного Загальних зборів, надання рекомендацій Загальним зборам щодо рішення з кожного питання, включеного до порядку денного зборів;
- затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах;
- підготовка пропозицій Загальним зборам щодо обрання членів Лічильної комісії зборів;
- формування тимчасової Лічильної комісії;
- передачу за договором повноважень Лічильної комісії Загальних зборів депозитарній установі та про затвердження умов такого договору;
- реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів товариства;
- розробку умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення) Товариства; підготовка пояснень до розроблених документів для акціонерів; отримання у випадках, передбачених законом, висновку незалежного експерта (аудитора, оцінювача) щодо умов злиття, приєднання, поділу або виділу;
- подання на розгляд Загальних зборів питань про припинення Товариства (злиття, приєднання, поділ, виділ або перетворення), а також про затвердження умов договору про злиття (приєднання) або плану поділу (виділу, перетворення), передавального акта (у разі злиття, приєднання та перетворення) або розподільного балансу (у разі поділу та виділу);
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- утворення постійних чи тимчасових комітетів з числа її членів для попереднього вивчення і підготовки до розгляду на засіданні питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора), який є підпорядкованим та підзвітним безпосередньо члену Наглядової ради – голові комітету з питань аудиту;
- 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;
- розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду.
- затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього.
- створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію.

#### **Функціонування наглядового органу**

Чергові засідання Наглядової ради проводяться не рідше одного разу на квартал, позачергові засідання скликаються при необхідності за ініціативою Голови Наглядової Ради або на вимогу члена Наглядової Ради, Правління чи Ревізійної комісії Товариства, а також інших осіб, визначених чинним законодавством України.

Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини її складу.

Рішення Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. У разі рівного розподілу голосів голос Голови Наглядової ради є вирішальним.

#### **Розмір винагороди за рік членів наглядового органу**

Відповідно до цивільно-правових договорів та контрактів

#### **Зміни у складі наглядового органу за рік**

#### **Назви та склади комітетів, що підзвітні наглядовому органу**

#### **Повноваження комітетів, що підзвітні наглядовому органу**

**7) Виконавчий орган та комітети, що підзвітні такому органу**

**Назва та склад виконавчого органу**

Правління є колегіальним виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є підзвітним Загальним зборам і Наглядовій раді та організовує виконання їх рішень.

Утворенням Правління є визначення у Статуті Товариства кількісного складу, строку повноважень, компетенції (прав та обов'язків) Правління, порядку обрання його членів.

Зміною складу і компетенції Правління є зміна у Статуті Товариства відомостей про кількісний склад та компетенцію (права та обов'язки) Правління.

Голова та усі інші члени Правління обираються Наглядовою радою (простою більшістю голосів від загального її складу).

Членом Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом Наглядової ради.

Правління Товариства обирається в кількості 7 (семи) членів Правління, у наступному складі:

- 1) Голова Правління;
- 2) перший заступник Голови Правління;
- 3) заступник Голови Правління;
- 4) інші члени Правління.

Відомості про виконавчий орган / Правління:

1. Рудь Петро Володимирович - Голова Правління
2. Вівсик Сергій Ананійович - Перший заступник голови Правління
3. Блажкевич Ольга Михайлівна - Заступник голови Правління
4. Ісакова Світлана Юріївна - Член Правління
5. Трокоз Володимир Миколайович - Член Правління
6. Пер'ян Віктор Іванович - Член Правління
7. Жигадло Лариса Миколаївна - Член Правління

**Повноваження виконавчого органу**

До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом, поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства

**Функціонування виконавчого органу**

Вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом, поточною діяльністю Товариства

**Розмір винагороди за рік членів виконавчого органу**

Відповідно до цивільно-правових договорів та контрактів

**Зміни у складі виконавчого органу за рік**

**Назви та склади комітетів, що підзвітні виконавчому органу**

**Повноваження комітетів, що підзвітні виконавчому органу**

**Функціонування комітетів, що підзвітні виконавчому органу**

**8) Перспективи розвитку та удосконалення корпоративного управління**

Товариство зобов'язується впроваджувати процедури та правила, метою яких є втілення положень, що закріплені у Кодексі про корпоративне управління, у власну корпоративну поведінку із забезпеченням її належної достовірності, та згідно з відповідним законодавством, системи санкцій за порушення.

**9) Інша інформація**

Генеральний директор

Головний бухгалтер



С.А. Рівсик

М.О. Салуга