

**Консолідований Звіт про управління Групи
АТ «РУДЬ» за 2024 рік**

Дата звіту 2024-12-31

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

1.Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від Керівника Акціонерного товариства «РУДЬ» (надалі – «Компанія») та його дочірніх підприємств (надалі разом «Група»).

Шановні акціонери, партнери, клієнти та співробітники, інші стейкхолдери, як Керівник Групи, звертаючись до кожного із Вас, висловлюю Вам свою повагу. Україна на цей час перебуває 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, наскільки це можливо. Нашим першочерговим пріоритетом залишається досягнення мети Групи та її стабільного функціонування в умовах військового стану. Використовуватимемо всі можливості, щоб зробити діяльність Групи стійкішою та більш ефективнішою.

Завдяки особливій прихильності співробітників Групи, відношенню наших партнерів та клієнтів, ми докладаємо всіх зусиль для продовження ведення бізнесу на території нашої держави та поза її межами. Ми дякуємо за Вашу лояльність і довіру до Групи.

Прагнення бути у числі лідерів в галузі діяльності Групи, є основою нашої корпоративної стратегії. Група дбає про збереження навколишнього середовища, використання сучасних технологій, розуміючи, що збереження природних ресурсів та природного навколишнього середовища, є запорукою благополучного життя наступних поколінь. Повага до людей, різних культур, довілля, а також до майбутнього нашої планети - є основою для створення спільних цінностей. При огляді бізнесу та прийманні рішень неодмінно беруться до уваги погляди наших стейкхолдерів. Висловлюємо Вам щиру подяку за вашу постійну увагу та підтримку нашої Компанії. Ваша довіра та участь відіграють ключову роль у нашому успіху, і ми цінуємо кожного з Вас.

Наша Компанія створює якісні продукти, успішно розвивається та прагне до лідерства на внутрішньому та зовнішніх ринках. В основі нашого розвитку та успіху - люди, їх цілеспрямованість, ефективна взаємодія, навчання та розвиток, запровадження новітніх технологій, міжнародних систем якості.

Компанія є виробником харчової продукції, призначеної для вживання широкими верствами населення, несе повну відповідальність за якість та безпечність виробленої продукції, вплив на екологію та здоров'я персоналу.

Група - лідер серед українських виробників морозива та оптової торгівлі морозивом, маслом та іншими молочними виробами, а також дистрибуції заморожених овочів та фруктів. «Морозиво № 1» - це не лише рекламний слоган, а й мета діяльності Компанії. Саме тому продукція Компанії не тільки задовольняє потреби, а й перевищує сподівання споживачів. Навіть найвибагливіші з них можуть знайти для себе свій смак в асортименті продукції. Група складається з команди висококваліфікованих менеджерів вищої ланки, які мають профільну освіту та великий досвід роботи.

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, які відображені в цілях, що є невід'ємною частиною її діяльності та загальної політики.

Група гарантує додержання вимог належних гігієнічних практик, державних санітарних правил, екологічних та технічних вимог в процесі виробництва продукції, дотримання соціальних стандартів.

Досягнення цілей забезпечується за рахунок:

- планування, розвитку, модернізації виробництва на основі використання маловідходних та безвідходних технологій, які забезпечують 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.

Група здійснює свою діяльність відповідно до чинного законодавства України, а саме: Законів України «Про акціонерні товариства», «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», нормативно-правових актів НКЦПФР та інших законодавчих документів, а також Статуту.

Керівництво Групи пропонує Вам до розгляду чергову річну звітність за рік, що завершився 31.12.2024. У консолідованому звіті відображені загальні результати діяльності, можливі ризики, завдання на майбутнє.

2. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства

Враховуючи показники діяльності 2024 року, керівництво Групи склало прогнозні плани на 2025 рік. Згідно базового сценарію, виручка за 2025 рік зросте в порівнянні з результатами 2024 року.

Виходячи з наших поточних прогнозів та розгляду можливих сценаріїв розвитку подій, очікується, що впродовж наступних 12 місяців Група продовжить демонструвати стабільну роботу та позитивну динаміку показників.

Проведено аналіз основних показників фінансової звітності за 2024 рік:

за даними окремої ФЗ Компанії за 2024 рік – Компанія спрацювала прибутково (290 352 тис.грн чистого прибутку за період), у Балансі компанія також декларує накопичені прибутки (2 095 033 тис.грн) – збільшення порівняно з минулим роком, позитивні чисті активи (2 100 374 тис.грн), що є позитивним фактом, позитивне значення чистого руху по кешфлю за період (250 586 тис.грн.) Виручка – збільшилася на 18%;

за даними консолідованої ФЗ за 2024 рік Компанія спрацювала прибутково (305 596 тис.грн чистого прибутку за період), у Балансі Група також декларує накопичені прибутки (2 261 866 тис.грн) – збільшення порівняно з минулим роком, позитивні чисті активи (2 267 335 тис. грн, що є позитивним фактом, позитивне значення чистого руху по кешфлю за період (250 233 тис.грн.). Виручка – збільшення на 18%.

Компанія включена до Реєстру великих платників податків.

Найважливішим показником фінансового стану Компанії є ліквідність. За своєю економічною складовою ліквідність характеризує здатність Компанії виконувати свої короткострокові зобов'язання за рахунок своїх поточних активів. Група вважається ліквідною, якщо 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 Групою поточних зобов'язань.

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

Фактори, які впливають або в подальшому можуть вплинути на ліквідність: умови оплати за контрактами, курс валют при розрахунках, зміни вартості товарів, робіт, послуг, конкуренція в цій сфері діяльності.

За останні три роки показники ліквідності Групи були наступні:

Коефіцієнт абсолютної ліквідності 2022 - 0,72; 2023 - 1,37; 2024 – 0,81

Коефіцієнт поточної ліквідності 2022 - 1,69; 2023 - 4,03; 2024 – 2,25

Коефіцієнт швидкої ліквідності 2022 - 1,58; 2023 - 2,81; 2024 – 1,22

Аналіз показників ліквідності необхідний не лише для керівників Групи, 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 Групи є формування аналітичних висновків, які дають змогу отримати інформацію про чинники впливу на діяльність Компанії. 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 Компанії;

– вид діяльності Компанії;

– наявність дебіторської заборгованості (термін виникнення та погашення);

– наявність розроблених заходів комплексного управління оборотними активами;

– наявність розроблених схем розрахунків із покупцями та постачальниками;

– збутову політику Компанії.

Підхід до управління ліквідністю полягає у тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, те, щоб завжди мати достатню ліквідність для виконання своїх зобов'язань, коли вони будуть належними, як в нормальних, так і в стресових умовах, не завдаючи неприйнятних втрат або ризику завдати шкоди репутації Компанії.

Аналіз ліквідності та платоспроможності дає підстави стверджувати, що Група не порушує правила фінансування, а також є кредитоспроможною та привабливою як діловий партнер.

З метою забезпечення виконання своїх зобов'язань перед співробітниками, постачальниками та підрядниками, Група веде жорсткий контроль щодо платежів від покупців та відповідно контроль грошових потоків, контроль витрат та постійно працює над збільшенням доходів шляхом постійної розробки та впровадження нових видів продукції, що виробляється, інших заходів.

2024 рік став продовженням повномасштабної війни, розпочатої росією 24 лютого 2022 року. Протягом 2024 року Група продемонструвала свою стійкість до несприятливих і серйозних економічних коливань,

спричинених російським вторгненням в Україну.

Незважаючи на всі труднощі та зміни, з якими довелося зіткнутися підприємству протягом 2024 року, Група продовжує впевнено лідирувати на національному ринку морозива за обсягами продажів та бути найбільшим експортером українського морозива, визначаючи головним чинником лідерства – якість.

В непростих умовах воєнного стану Групі вдалося реалізувати 24 713 тон морозива.

Все це є наслідками сучасних перетворень, запровадження новітніх технологій, проведення реконструкцій, планування економічної стратегії, цілеспрямованого виконання поставлених завдань усім трудовим колективом Компанії. Ми впевнено продовжуємо розвиватися, ставимо вищі цілі, відповідаємо найсучаснішим стандартам та міжнародним вимогам, що є високою планкою та створенням серйозної конкуренції для інших виробників, продовжуємо представляти продукцію на міжнародних ринках та щоразу відкривати нові території.

Для закріплення своїх позицій на ринку важливо непинно розвиватися, вкладати кошти у розвиток технічної бази.

У бізнес-портфелі Групи представлено широкий асортимент морозива, фасованого вершкового масла, кисломолочної продукції, заморожених овочів, грибів, ягід, тіста, картоплі фрі, 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 40 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.

Система менеджменту Групи відповідає міжнародним стандартам якості: ISO–Certificates (ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 22000:2018), BRC Global Standard for Food Safety, EU LICENSE FOR EXPORT OF PRODUCTS, HALAL Certificate, ORGANIC STANDARD CERTIFICATE.

Юридичні особи, які перебувають під контролем Групи.

Товариство з обмеженою відповідальністю «Торгова Фірма «Рудь» (Товариство є засновником (учасником), частка – 100%).

Валютний ризик визначається як ризик того, що на фінансові результати Компанії можуть негативно вплинути зміни курсів обміну валют. Компанія здійснює певні операції в іноземних валютах.

Товариство з обмеженою відповідальністю «БелПродЗабезпечення» (Товариство є засновником (учасником), частка – 49%).

Частка Компанії в статутному капіталі ТОВ «Белпродзабезпечення» складає 49%. На даний момент дочірнє підприємство не здійснює операційної діяльності. Балансова вартість інвестиції в окремій звітності Компанії складає 47 тис. грн.

Оскільки, ТОВ «Белпродзабезпечення» не здійснює діяльності та не має активів – відповідно жодних негативних наслідків для Групи не передбачається.

3. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат:

Група не уклала деривативних контрактів та не вчиняла правочинів щодо деривативних цінних паперів (не торгує на організованих та позаорганізованих ринках).

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

Спеціального документу, яким би встановлювалися завдання та політики щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування, Групою не створено та не затверджено. При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи. Служби з контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, застосовуючи усі наявні і необхідні ресурси.

Ключовими характеристиками системи управління ризиками є:

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

2) Схильність особи до цінкових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових

потоків

Вразливість до цінкових ризиків

Вразливість до цінкових 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 Групи ретельним чином контролюється та управляється. Група використовує процес детального бюджетування та прогнозування грошових коштів для того, щоб гарантувати наявність адекватних ресурсів для виконання своїх платіжних зобов'язань. Окрім того, керівництво Групи 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 Групою у строк, що може призвести до фінансових збитків для Групи.

Вразливість до валютного ризику

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

Вразливість до кредитного ризику

Кредитний ризик — це ймовірність фінансових втрат у результаті неспроможності позичальника повернути кредит.

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.

Надалі ключовим ризиком є затягування війни навіть у разі локалізації бойових дій. Це визначатиме необхідність тривалої роботи економіки в екстремальних умовах та збільшуватиме потребу в допомозі від партнерів. Посилюватиметься вплив війни і на світову економіку.

Крім того, значними є ризики систематичних збоїв у ритмічності надходження міжнародної допомоги та/або суттєвішого зниження її обсягів.

Ураховуючи баланс ризиків, для підтримання стійкості валютного ринку, збереження контрольованості очікувань та поступового приведення інфляції до цілі 5% на горизонті політики Правління НБУ вирішило зберегти облікову ставку на рівні 15,5% із 18 квітня 2025 року. Прогноз НБУ передбачає утримання облікової ставки на рівні 15,5% упродовж наступних місяців і повернення до циклу пом'якшення процентної політики після проходження піку цінового сплеску та зниження ризику закріплення інфляції на двозначному рівні.

Ситуація продовжує розвиватися і її наслідки наразі є до кінця невизначеними. Керівництво Групи не може передбачити всі зміни, які можуть мати вплив на економіку в цілому, а також те, які наслідки вони можуть мати на фінансовий стан та результати діяльності Групи в майбутньому. Керівництво продовжує стежити за можливим впливом вказаних подій на Компанію і вживатиме всіх можливих заходів для зменшення будь-яких наслідків.

4. Інформація щодо наявності зв'язків з іноземними державами зони ризику

Відносини з іноземними державами зони ризику, визначені пунктом 47 Положення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023, - відсутні.

5. Звіт про корпоративне управління

1) Кодекс корпоративного управління

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

Група керується Кодексом корпоративного управління, який був затверджений Загальними зборами акціонерів 16 квітня 2019 року, Протокол № 13. Група дотримується принципів корпоративного управління. З тестом Кодексу корпоративного управління, Статутом, Положеннями та іншими документами можна ознайомитися на офіційному сайті Компанії <http://ztm.ho.ua>.

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

публічному доступі)

Група не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Компанія не приймала рішення про застосування кодексу корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інших кодексів корпоративного управління. Акції Компанії не знаходяться в обігу на фондових біржах.

- 2) 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.

Емітент не відхиляється від положень власного Кодексу корпоративного управління, яким Група та її посадові особи користуються. Емітент не приймав рішення про незастосування деяких положень Кодексу корпоративного управління протягом 2024 року.

- 3) Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)/збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень

Протягом звітного року проводились Загальні збори акціонерів (річні).

На річних ЗЗА, зокрема, затверджувались результати фінансово-господарської діяльності за підсумками роботи Компанії за 2023 рік.

1. Річні ЗЗА від 30.04.2024 Протокол № 23	1.1. Порядок денний: 1. Затвердження регламенту проведення річних ЗЗА 2. Обрання голови та Секретаря ЗЗА Товариства. 3. Звіт Ради директорів Товариства про результати діяльності Товариства за 2023 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ради директорів Товариства. 4. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за підсумками роботи Товариства за 2023 рік та розподіл прибутку. 5. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту. 6. Продовження завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності. 7. Затвердження (схвалення) значного правочину, укладеного АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» з АТ «Райффайзен Банк». 8. Схвалення значних правочинів укладених АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД». 9. Попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД», які можуть вчинятися протягом не більш як одного року з дати прийняття такого рішення, якщо вартість майна або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД». 10. Надання повноважень на укладення від імені АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» значних правочинів та підписання всіх документів, що супроводжують укладання правочинів. 1.2. Короткий зміст рішень: 1. Затвердити Регламент проведення річних ЗЗА. Голосування з питань Порядку денного проводити за принципом «одна голосуюча акція – один голос». Рішення з питань винесених на голосування приймати простою більшістю голосів акціонерів, які взяли участь у річних ЗЗА та є власниками голосуючих акцій. 2. Обрати Головою річних ЗЗА – Вивсик О.П., Секретарем ЗЗА – Вітомську С.А. 3. Затвердити звіт Ради директорів про результати діяльності Товариства за 2023 рік. Визнати роботу органу управління Товариства задовільною. 4. Затвердити результати фінансово-господарської діяльності за підсумками роботи Товариства за 2023 рік та визнати роботу Товариства задовільною. Спрмувати прибуток за 2023 рік в розмірі 100% – на розвиток виробництва 5. Затвердити звіт та висновки аудитора суб'єкта аудиторської діяльності Товариства з обмеженою відповідальністю «БДО» за результатами проведеного аудиту фінансової звітності Товариства за 2023 рік. 6. Продовжити завдання суб'єкту аудиторської діяльності Товариству з обмеженою відповідальністю «БДО» (49000 м. Дніпро, вул. А.Фабра, 4, код ЄДРПОУ 20197074,
--	---

	номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 2868) для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» за 2024 рік. Уповноважити Голову Ради директорів АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» або Головного виконавчого директора АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» підписати та за необхідності визначати на власний розсуд всі необхідні умови в додаткових угодах з суб'єктом аудиторської діяльності Товариством з обмеженою відповідальністю «БДО» щодо продовження виконання завдань з обов'язкового аудиту окремої та консолідованої фінансової звітності за 2024 рік. 7. Затвердити (схвалити) значний правочин на загальну суму, що перевищує 25% вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, що було укладено АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» з АТ «Райффайзен Банк», а саме: Додаткову угоду № 010/Д1-0-0-0/66/206/8 від 27.03.2024 року, укладену з АТ «Райффайзен Банк» код ЄДРПОУ 14305909 до Кредитного договору «Кредитування траншами для корпоративних клієнтів» №010/Д1-0-0-0/66/206 від 11.02.2019 року, з лімітом кредитування 500 000 000,00 (П'ятсот мільйонів гривень 00 копійок) грн. про продовження терміну дії Кредитного договору до 30 червня 2024 року. 8. Схвалити значні правочини, які були укладені між АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» та: - ТОВ «Торгова фірма «Рудь», код за ЄДР 32106398, дистриб'юторський договір № 18 від 01 січня 2023 року про поставку продукції (морозива, масла тваринного, сирків, заморожених овочів і ягід, та іншої продукції) на загальну суму до 400 000 000,00 (Чотириста мільйонів гривень 00 коп.) грн; - ТОВ «АТБ - МАРКЕТ», код за ЄДР 30487219, договір № А40586 від 01 січня 2022 року про поставку продукції (морозива, масла тваринного, сирків, заморожених овочів і ягід, та іншої продукції) на суму до 450 000 000,00 грн.(Чотириста п'ятдесят мільйонів грн. 00 коп.). - ТОВ «Айс Тім», код за ЄДР 31133719, договір № 2 від 01 січня 2023 року про поставку продукції (морозива, масла тваринного, сирків, заморожених овочів і ягід, та іншої продукції) на загальну суму до 300 000 000,00 (Триста мільйонів грн. 00 коп.). - ТОВ «Акріс Логістик», код за ЄДР 36330737, договір № 9 від 01 січня 2023 року про поставку продукції (цільномолочної продукції та іншої продукції) на загальну суму до 300 000 000,00 (Триста мільйонів грн. 00 коп.). 9. Попередньо надати згоду на вчинення АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» значних правочинів, які можуть вчинятися протягом не більше як одного року з дати прийняття даного рішення, якщо вартість майна, робіт/послуг, що є предметом кожного з таких правочинів перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД», в тому числі укладення кредитних договорів, договорів застави/іпотеки, позики, гарантії, переведення боргу, відступлення прав вимоги, поруки, поставки, купівлі-продажу, оренди, але не обмежуючись ними, граничною сукупною вартістю таких правочинів не більше 2 200 000 000,00 грн. (Два мільярди двісті мільйонів гривень 00 коп.), або еквівалент цієї суми в іноземній валюті за офіційним курсом Національного банку України, що діятиме на дату вчинення відповідного правочину. 10. Уповноважити Голову Ради директорів або Заступника Голови Ради директорів або Головного виконавчого директора АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД», кожен з яких діє окремо, на укладення (з правом їх підпису) від імені АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» значних правочинів, попередня згода на вчинення яких або рішення про вчинення щодо яких було прийнято на цих Зборах по питаннях порядку денного, а також на підписання всіх документів, що супроводжують укладення вищезазначених правочинів, в тому числі, але не виключно, заяв, звернень, клопотань, підтверджень, листів, договорів, угод, тощо, із визначенням умов таких правочинів та зазначених документів на власний розсуд Головою Ради директорів або Заступником Голови Ради директорів або Головним виконавчим директором АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» без отримання додаткового рішення Загальних зборів акціонерів.
--	--

- 4) Персональний склад ради та колегіального виконавчого органу емітента, їх комітетів, інформація про проведені засідання та загальний опис прийнятих рішень, а також звіти ради та колегіального виконавчого органу

Склад Ради директорів, її засідання, оцінка діяльності.

Персональний склад Ради директорів	Функціональні обов'язки членів Ради директорів
Голова Ради директорів - Рудь Петро Володимирович	Виконавчий директор. Здійснює загальне керівництво діяльністю Компанією, згідно зі Статутом та Положенням про Раду директорів. Рік народження - 1956. Освіта - вища економічна. Посад в інших підприємствах не обіймає. Голова Ради директорів – (Президент Компанії «РУДЬ» - при застосуванні комерційного найменування Товариства) – організовує, спрямовує та розподіляє обов'язки між членами Ради директорів. Голова Ради директорів в межах власної компетенції має право, зокрема: - розподіляти обов'язки між членами Ради директорів шляхом видання відповідних наказів; скликати засідання Ради директорів, визначати їх порядок денний та головувати на них, забезпечувати ведення протоколів засідань. - підписувати колективний договір, зміни та доповнення до нього; - діяти без довіреності від імені Групи; - представляти інтереси Групи в усіх органах державної влади і управління та судових органах з правом подання від імені позовів, скарг, заяв, клопотань, тощо, а також у всіх відносинах з іншими установами, підприємствами і організаціями (юридичними і фізичними особами) в Україні і за її межами; - вчиняти правочини від імені Групи, в тому числі: - відкривати та закривати рахунки у банківських установах; - розпоряджатися коштами та майном Групи, укладати всі види господарських та інших договорів, підписувати договори та інші документи від імені Компанії з урахуванням компетенції органів управління Компанії, визначеної Статутом та чинним законодавством України; - вчиняти усі інші необхідні юридичні дії від імені Групи з урахуванням компетенції органів управління Компанії, визначеної Статутом та чинним законодавством України; - видавати довіреності на здійснення іншими особами юридичних дій в інтересах Групи; - видавати накази та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Групи, з урахуванням компетенції органів управління, визначеної Статутом та чинним законодавством України; - наймати та звільняти працівників Компанії, застосовувати до них заходи заохочення та накладати стягнення відповідно до чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Групи; - бути уповноваженим представником Компанії з управління її корпоративними правами в господарських товариствах, створених за участю Компанії; - здійснювати інші функції, необхідні для забезпечення нормальної роботи Групи відповідно до норм чинного законодавства, Статуту, Положення про Раду директорів та інших внутрішніх документів.
Заступник Голови Ради директорів – Вівсик Оксана Петрівна	Виконавчий директор. Рік народження - 1979. Освіта - вища економічна. Посад в інших підприємствах не обіймає. Надає допомогу Голові Ради директорів у здійсненні ним його повноважень, забезпечує виконання Компанією своїх обов'язків перед покупцями, постачальниками, працівниками, акціонерами та іншими особи. Заступник Голови ради директорів має право першого підпису. Заступник Голови Ради директорів має право: - без довіреності діяти від імені Компанії, у тому числі представляти інтереси Компанії; - вчиняти правочини від імені Компанії; - видавати накази та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Компанії. Заступник Голови Ради директорів керує господарською діяльністю Компанії з усіма необхідними повноваженнями, правами та обов'язками, передбаченими п. 13.5. Статуту та п. 7.1.-7.3. Положення про Раду директорів.
Головний виконавчий директор - Вівсик Сергій Ананійович	Виконавчий директор. Рік народження - 1977. Освіта - вища технічна. Посад в інших підприємствах не обіймає. Надає допомогу Голові Ради директорів у здійсненні ним його повноважень і виконує обов'язки Голови Ради директорів у разі його відсутності, забезпечує виконання Компанією своїх зобов'язань перед

	будь-якими особами, органами та установами (акціонерами, покупцями, постачальниками, працівниками). Головний Виконавчий директор має право першого підпису. Головний виконавчий директор має право без довіреності діяти від імені Групи, у тому числі, представляти інтереси, вчиняти правочини від її імені, видавати накази та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Компанії. Головний виконавчий директор керує господарською діяльністю Компанії з усіма необхідними повноваженнями, правами та обов'язками, передбаченими п. 13.5. Статуту та п. 7.1.-7.3. Положення про Раду директорів.
Член Ради директорів - Блажкевич Ольга Михайлівна	Виконавчий директор – начальник юридичного відділу. Рік народження - 1970. Освіта - вища юридична. Посад в інших підприємствах не обіймає. Бере участь в управлінні поточною діяльністю Компанії згідно зі Статутом та Положенням про Раду директорів.
Член Ради директорів - Ісакова Світлана Юріївна	Виконавчий директор – директор фінансовий. Рік народження - 1966 Освіта - вища економічна. Посад в інших підприємствах не обіймає. Бере участь в управлінні поточною діяльністю Компанії згідно зі Статутом та Положенням про Раду директорів.
Член Ради директорів - Жигadlo Лариса Миколаївна	Виконавчий директор – директор з якості. Рік народження - 1966 Освіта - вища технологічна. Посад в інших підприємствах не обіймає. Бере участь в управлінні поточною діяльністю Компанії згідно зі Статутом та Положенням про Раду директорів.
Член Ради директорів - Трокоз Володимир Миколайович	Виконавчий директор – комерційний директор. Рік народження - 1980 Освіта - вища економічна. Посад в інших підприємствах не обіймає. Бере участь в управлінні поточною діяльністю Компанії згідно зі Статутом та Положенням про Раду директорів.
Член Ради директорів - Пер'ян Віктор Іванович	Виконавчий директор – директор з виробництва. Рік народження - 1963 Освіта - вища технологічна. Посад в інших підприємствах не обіймає. Бере участь в управлінні поточною діяльністю Компанії згідно зі Статутом та Положенням про Раду директорів.

Протягом звітнього періоду проводились засідання Ради директорів. На засіданнях приймалися рішення відповідно до компетенції, визначеної Статутом Товариства.

Протягом 2024 року проведено 7 засідань Ради директорів:

Проведені засідання Ради директорів, загальний опис прийнятих на них рішень	1. Протокол РД № 2 від 12 січня 2024 року Порядок денний: 1) Про внесення змін до Положення «Про Корпоративного секретаря» та затвердження його у новій редакції. 2) Про внесення змін до Положення «Про Службу внутрішнього аудиту (контролю)» АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД» у новій редакції. Короткий зміст рішень: 1. Внести зміни та затвердити у новій редакції Положення «Про Корпоративного секретаря» АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД». 2. Внести зміни та затвердити у новій редакції Положення «Про Службу внутрішнього аудиту (контролю)» АТ «ЖИТОМИРСЬКИЙ МАСЛОЗАВОД».
	2. Протокол РД № 3 від 22 лютого 2024 року Порядок денний: 1) Про розгляд питання про необхідність погодження змін до Договору про надання банківських послуг, укладеного між Товариством та АТ «Креді Агріколь Банк» та до усіх договорів забезпечення до нього. 2) Про надання повноважень на підписання Товариством договорів з Банком та інших документів. Короткий зміст рішень: 1. Погодити внесення наступних, але невиключно, змін до Договору про надання банківських послуг, укладеного Товариством з Банком, та до усіх договорів забезпечення до нього: - генеральний ліміт в розмірі, що не перевищуватиме 280 000 000,00 (двісті вісімдесят мільйонів) гривень; - генеральний строк – до 30 жовтня 2025 року включно; - процентна ставка - в розмірі, узгодженому з Банком, та числове значення якої може становити від 0,000001% до 50,01% річних;

комісія - в розмірі, узгодженому з Банком, та числове значення якої може становити від 0,000001% до 50,01% процентів/процентів річних;

отримання будь-яких банківських послуг (зокрема, але невиключно, кредити, кредитні лінії, гарантії, авалі, овердрафти, акредитиви, тощо) за договором про надання банківських послуг в будь-якій валюті, в межах генерального ліміту та генерального строку, необхідних для ведення господарської діяльності.

2. Уповноважити Голову Ради директорів Товариства - Рудя Петра Володимировича або Головного виконавчого директора Товариства – Вівсика Сергія Ананійовича, остаточно погоджувати умови всіх угод, договорів з Банком та інших документів, укладати (підписувати) відповідні договори та додаткові угоди до зазначеного(их) вище договору(ів) на умовах, що не суперечитимуть цьому Протоколу, а також інші пов'язані з їх оформленням та виконанням документи з правом самостійно визначати інші умови на власний розсуд.

3. Протокол РД № 4 від 25 березня 2024 року

Порядок денний:

- 1) Про необхідність придбання транспортного засобу та постановку його на облік в органах державної реєстрації.
- 2) Про необхідність продажу транспортного засобу та виключення його з основних засобів і зняття з обліку.

Короткий зміст рішень:

1. Придбати транспортний засіб - легковий автомобіль RENAULT EXPRESS, 2023 року виготовлення, номер кузова VF1RJK00171186781, номер двигуна D039424, колір сірий, вартістю 771 340,00 грн., в тому числі ПДВ.

Підготувати усі необхідні документи для подальшого постановлення на облік в органах державної реєстрації, вказаного транспортного засобу.

2. Припинити подальшу експлуатацію, продати не нижче експертної вартості та списати з бухгалтерського обліку основних засобів наступний транспортний засіб:

- автомобіль легковий марки PEUGEOT PARTNER, номер кузова VF37A9HN0DN506440, реєстраційний номер AM3527BO, рік випуску 2013, колір білий, свідоцтво про реєстрацію CXH 167316.

Підготувати усі необхідні документи щодо продажу, з подальшим зняттям з обліку в органах державної реєстрації, вказаного транспортного засобу.

4. Протокол № 5 РД від 23 квітня 2024 року

Порядок денний:

- 1) Про затвердження річної інформації емітента цінних паперів за 2023 рік.

Короткий зміст рішень:

1. Затвердити (схвалити) річний звіт Товариства, який є річною інформацією емітента в розумінні статті 126 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки».

5. Протокол РД № 5/1 від 01 серпня 2024 року

Порядок денний:

- 1) Про необхідність придбання транспортного засобу та постановку його на облік в органах державної реєстрації.

Короткий зміст рішень:

1. Придбати транспортний засіб - легковий автомобіль TOYOTA RAV4 2,5 Hybrid 2WD Active+, 2024 року виготовлення, номер кузова JTMW73FV00J040339, номер двигуна A25B0E06951, колір: графітовий металік, вартістю 1 589 065,00 грн., в тому числі ПДВ.

Підготувати усі необхідні документи для подальшого постановлення на облік в органах державної реєстрації, вказаного транспортного засобу.

6. Протокол № 6 від 05 серпня 2024 року

Порядок денний:

- 1) Про необхідність продажу транспортного засобу та виключення його з основних засобів і зняття з обліку.

Короткий зміст рішень:

1. Припинити подальшу експлуатацію, продати не нижче експертної вартості, а саме за 294 507 (двісті дев'яносто чотири тисячі п'ятсот сім грн.) та списати з бухгалтерського обліку основних засобів наступний транспортний засіб:

- автомобіль легковий марки SKODA OCTAVIA A7, номер кузова TMBAN2NE5KB006695, реєстраційний номер AM7577AK, рік випуску 2018, колір бежевий, свідоцтво про реєстрацію CXH 661389.

	Підготувати усі необхідні документи щодо продажу, з подальшим зняттям з обліку в органах державної реєстрації, вказаного транспортного засобу. 7. Протокол №7 від 18 листопада 2024 року Порядок денний: 1) Про продовження строку кредитування Товариства та збільшення ліміту кредитної лінії за Генеральним договором про кредитування №11471237000 від 19 лютого 2015 року, укладеним між Товариством та АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «УКРСИББАНК». 2) Про згоду на забезпечення раніше наданою Товариством заставою зобов'язань Товариства за Генеральним договором про кредитування №11471237000 від 19 лютого 2015 року з урахуванням запланованих змін умов кредитування Товариства. 3) Надання повноважень на підписання Товариством договорів з Банком та інших документів. Короткий зміст рішень: 1. З метою поповнення обігових коштів Товариства для фінансування поточних витрат і подальшого розвитку виробництва продовжити строк кредитування Товариства за Генеральним договором про кредитування до «25» листопада 2027 року та збільшити ліміт кредитної лінії за Генеральним договором про кредитування до 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів гривень), на умовах, що будуть узгоджені уповноваженою особою Товариства з АТ «УКРСИББАНК» на дату виборки/продлонгації кредитних траншів. 2. Надати згоду на забезпечення раніше наданою Товариством заставою відповідно до Договорів забезпечення зобов'язань Товариства за Генеральним договором про кредитування з урахуванням запланованих змін умов кредитування Товариства, рішення про внесення яких прийнято Радою директорів Товариства на цьому засіданні під час розгляду першого питання порядку денного, для чого внести відповідні зміни до Договорів забезпечення. Звернутися до Товариства з обмеженою відповідальністю «Торгова фірма «Рудь» з проханням внести відповідні зміни, пов'язані зі зміною умов кредитування Товариства за Генеральним договором про кредитування, до договорів поруки, укладених в якості забезпечення виконання зобов'язань Товариства перед АТ «УКРСИББАНК». 3. Уповноважити Голову Ради директорів Товариства - Рудя Петра Володимировича або Головного виконавчого директора Товариства – Вівсика Сергія Ананійовича, остаточно погоджувати умови всіх угод, договорів з Банком та інших документів, укладати (підписувати) відповідні договори та додаткові угоди до зазначеного(их) вище договору(ів) на умовах, що не суперечитимуть цьому Протоколу, а також інші пов'язані з їх оформленням та виконанням документи з правом самостійно визначати інші умови на власний розсуд.
--	---

Оцінка роботи органу управління Компанії – Рада директорів є постійно діючим керівним органом Компанії, який колегіально здійснює управління всією поточною діяльністю та забезпечує контроль за функціонуванням Компанії в межах компетенції, визначеної Статутом, Законом України «Про акціонерні товариства» та Положенням «Про Раду директорів». У своїй діяльності Рада директорів керується чинним законодавством та нормативно-правовими актами, рішеннями Загальних зборів акціонерів. Рада директорів підзвітна Загальним зборам акціонерів та самостійно організовує виконання своїх рішень. Рада директорів визначала та контролювала стратегічні цілі і корпоративні цінності Компанії, стандарти професійної поведінки, відповідно до яких Компанія здійснює свою діяльність.

Протягом 2024 року Рада директорів діяла в складі, обраному рішенням річних Загальних зборів акціонерів №22 від 22.12.2023 у складі: голови РД – Рудя Петра Володимировича, Заступника Голови РД – Вівсик Оксани Петрівни, Головного виконавчого директора – Вівсика Сергія Ананійовича, членів РД – Ісакової Світлани Юріївни, Жигadlo Лариси Миколаївни, Блажкевич Ольги Михайлівни, Трокоза Володимира Миколайовича, Пер'яна Віктора Івановича. Усі члени Ради директорів відповідають вимогам законодавства України, мають вищу освіту та достатню кваліфікацію, володіють знаннями та навичками у відповідних сферах діяльності Компанії, необхідними для ефективного виконання покладених на них функцій та повноважень. Голова та члени Ради директорів мають різносторонній досвід роботи та освіти, що забезпечило в 2024 році належний рівень їх колективної придатності з урахуванням розміру та особливостей діяльності Товариства. Протягом 2024 року склад Ради директорів не змінювався. Склад Ради директорів відповідав вимогам чинного законодавства України, був збалансованим та покривав усі напрямки діяльності Компанії, за якими Рада здійснювала контроль. Повноваження та обов'язки Голови та членів Ради директорів визначені Статутом, Положенням про Раду директорів, трудовими договорами (контрактами), укладеними з ними.

Засідання Ради директорів у 2024 році проводились під головуванням Голови РД або Головного виконавчого директора. Рішення приймалися колегіально, простою більшістю голосів членів Ради директорів, які брали участь у засіданні та мали право голосу. На засіданні кожний член Ради мав один голос. Під час проведення засідань приділялась достатня кількість часу для ретельного розгляду та

обговорення усіх питань порядку денного. Голова та члени Ради директорів були ініціативними у звітному періоді, надавали пропозиції до проектів рішень, спрямованих на удосконалення діяльності Компанії. Рішення, що приймала Рада директорів у 2024 році, були спрямовані на реалізацію як короткострокових, так і довгострокових цілей та базувалися на результатах регулярного і ретельного аналізу діяльності Групи, обговореннях шляхів покращення та підвищення рівня ефективності її діяльності. За результатами 2024 року поставлені цілі Радою директорів досягнуті.

Інформація щодо членів Ради директорів, яка б могла свідчити про можливий негативний вплив на забезпечення виконання такими особами своїх функціональних обов'язків протягом 2024 року відсутня. Протягом 2024 року факти порушень членами Ради директорів внутрішніх нормативних документів, що призвели до заподіяння шкоди Товариству, відсутні. Також відсутні і факти неприйнятної поведінки серед членів Ради директорів. Всі члени Ради директорів протягом звітного року дотримувались вимог Кодексу корпоративного управління.

4.1. Станом на дату складання цього Звіту Комітети у Компанії не створені.

5) Інформація про наявність корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності

Корпоративний секретар є посадовою особою Компанії, яка відповідає за ефективну поточну взаємодію Компанії з акціонерами, іншими інвесторами, координацію дій щодо захисту прав та інтересів акціонерів, підтримання ефективної роботи Ради директорів, а також виконує інші функції, визначені Законом України «Про акціонерні товариства» та Статутом Товариства.

Корпоративний секретар Товариства	Функціональні обов'язки посадової особи
Вітомська Світлана Анатоліївна	Провідний юрисконсульт-корпоративний секретар. Рік народження - 1976 Освіта - вища юридична. Посад в інших підприємствах не обіймає. Відповідає за ефективну поточну взаємодію Компанії з акціонерами, іншими інвесторами, координацію дій Компанії щодо захисту прав та інтересів акціонерів, підтримання ефективної роботи Ради директорів, а також виконує інші функції, визначені Законом України «Про акціонерні товариства» та Статутом Товариства.

Оцінка роботи – протягом звітного періоду корпоративним секретарем здійснено:

- правова й організаційно-технічна підготовка та проведення 7 засідань Ради директорів;
- моніторинг та контроль за виконанням доручень Ради директорів, забезпечення оформлення протоколів засідань Ради директорів, витягів з них;
- моніторинг відповідності Статуту Товариства та його внутрішніх положень, вимогам відповідного законодавства України;
- забезпечення обміну інформацією між органами Компанії, а також між Компанією та акціонерами, іншими заінтересованими у діяльності товариства особами;
- забезпечення своєчасного розкриття інформації;
- забезпечення своєчасної взаємодії на виконання відповідних робіт з Національним депозитарієм України та Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР);
- забезпечення своєчасної підготовки, подання до НКЦПФР та оприлюднення Річного звіту емітента цінних паперів за 2023 рік;
- підготовка документів та надання консультацій членам Ради директорів з питань роботи новоствореного органу управління Компанії;
- опрацювання вхідної кореспонденції, підготовка проектів відповідей, роз'яснень для забезпечення діяльності Ради директорів;
- підготовка звіту про корпоративне управління, який є складовою інформації, що перевіряється зовнішнім аудитором, а також Звіту Керівництва та Звіту про Сталий розвиток;
- на виконання вимог нового Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608, було забезпечено розкриття низки документів на офіційному вебсайті товариства в рубриці «Інформація для акціонерів та стейкхолдерів: інша інформація», які були затверджені Радою директорів;
- на виконання вимог НКЦПФР забезпечено функціонування персонального кабінету товариства в Комплексній інформаційній системі (КІС) НКЦПФР. Упродовж року здійснювались ефективна комунікація.

Вимогами до корпоративного секретаря акціонерного товариства, затвердженими рішенням НКЦПФР від 28.09.2023 № 1089, передбачено обов'язок корпоративного секретаря підтримувати достатній рівень знань та професійну придатність на постійній основі. Корпоративний секретар упродовж року підвищував

свою кваліфікацію шляхом участі в короткострокових програмах Професійної асоціації корпоративного управління.

6) Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента, а також перелік структурних підрозділів емітента, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю і управління ризиками

Процес управління ризиками відбувається на рівні управління Групою та складається з наступних основних компонентів: ідентифікація ризиків, аналіз і оцінка ризиків, контроль та моніторинг ризиків, комунікації та консультації.

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Групі не створено та не затверджено.

Функції внутрішнього контролю здійснюються суб'єктами внутрішнього контролю: внутрішнім аудитором (яким є аудитор з питань МСФЗ,П (с)БО та податкового обліку), управлінським персоналом, головним бухгалтером, фінансовим директором. Об'єктами внутрішнього контролю є процеси (оперативно-службові, адміністративні, фінансово-господарські, технологічні та інші), здійснення яких забезпечується структурними підрозділами та посадовими особами органу, в межах повноважень та відповідальності встановленої посадовими інструкціями та функціональними обов'язками.

Система внутрішнього контролю, забезпечує впевненість у тому, що Група має належні механізми контролю за господарською діяльністю, фінансовою звітністю та комплаєнсом.

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

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

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Групою.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Компанії.

Основні фінансові інструменти Групи, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик (зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику);
- ризик втрати ліквідності;
- кредитний ризик (товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Компанія піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювала валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний та відсотковий.

Інший ціновий ризик – комерційний ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Нестабільність світових цін на сировину може вплинути на результати діяльності та прибутковості Групи і Компанії. Ризики збиткової торгівельної діяльності.

Засобами зниження впливу ризику є: фіксування закупівельних цін та цін реалізації продукції; різноманітний асортимент продукції; гнучка політика продаж; стратегічна довгострокова співпраця з постачальниками; контроль прибутковості торгових операцій.

Валютний ризик – фінансовий ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів. Нестабільність української гривні та коливання валютного курсу можуть негативно вплинути на Групу. Оцінка валютних ризиків здійснюється на основі аналізу чутливості, яка розраховується на основі статистичних даних НБУ щодо динаміки курсу гривні до іноземних валют.

Засобами зниження впливу ризику є: збалансована стратегія продаж, що забезпечує достатні надходження валютної виручки Групи.

Відсотковий ризик - ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Відсоткові ставки по кредитних лініях у

національній валюті значно не вплинули на підвищення облікової ставки. Моніторинг відсоткових ризиків здійснюється шляхом оцінки впливу можливих змін відсоткових ставок на вартість відсоткових фінансових інструментів. Відсотковий ризик оцінюється як мінімальний.

Засобами мінімізації негативного впливу відсоткового ризику є стратегія фінансування.

Ризик втрати ліквідності

Ризик ліквідності відноситься Групою до фінансових ризиків та представляє собою ризик того, що Компанія не зможе погасити свої зобов'язання по мірі настання строків їхнього погашення. Разом з тим, позиція ліквідності ретельним чином контролюється та управляється. Група здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної діяльності, періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Компанія має доступ до фінансування у достатньому обсязі, здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Компанія аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Засобами зниження впливу ризику є: постійна фінансова оцінка поточної діяльності Компанії.

Кредитний ризик

Відноситься Групою до комерційних ризиків, ризик контрагентів. Група схильна до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що коливання відсоткових ставок може негативно впливати на фінансові результати, а контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання, що може негативно вплинути на фінансовий стан Компанії. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Компанія укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами.

Засобами зниження впливу ризику є: регулярний аналіз, перевірка та моніторинг контрагентів та договорів, укладених з ними, погодження умов співпраці.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Групи можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- ризики державного регулювання та нагляду (нестабільність, суперечливість законодавства);
- операційні ризики (кадрові, технологічні, екологічні, кліматичні);
- репутаційні ризики (непередбачені дії конкурентів, державних органів);
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики,

непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку.

7) Інформація про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків емітента, а також опис ключових положень декларації схильності до ризиків емітента

Декларації схильності до ризиків у Компанії не створено та не затверджено.

Система управління ризиками є частиною загальної системи корпоративного управління Групи і спрямована на забезпечення стабільного розвитку Компанії в рамках реалізації стратегії розвитку за всіма напрямками бізнесу.

Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

8) Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

Рудь Петро Володимирович - володіє 18 081 354 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 64,889122 % статутного капіталу.

Вівсик Оксана Петрівна - володіє 9 569 157 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 34,341134 % статутного капіталу.

Вівсик Сергій Ананійович - володіє 214 4487 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 0,769736 % статутного капіталу.

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

Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «РУДЬ» складає 27 865 000 штук, що становить 100 % від загальної кількості акцій Компанії, і які належать Рудю Петру Володимировичу, Вівсик Оксані Петрівні, Вівсику Сергію Ананійовичу, Статкевичу Борису Леонідовичу, Таргонському Івану Миколайовичу.

Інших власників та обмежень прав участі на голосування акціонерів на загальних зборах емітента немає.

10) Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Члени Ради директорів

Рішення про обрання членів Ради директорів ухвалюється на Загальних зборах шляхом кумулятивного голосування в порядку, передбаченому чинним законодавством, Статутом Товариства та Положенням про Раду директорів. До складу Ради директорів входить 8 (вісім) членів, які є виконавчими директорами. Строк повноважень членів обраного складу Ради директорів Компанії складає 3 (три) роки і починається з моменту оголошення рішення про їх обрання за результатами голосування з відповідного питання порядку денного Загальних зборів. Обрання Голови Ради директорів, його Заступника та Головного виконавчого директора здійснюється на першому засіданні новообраного складу Ради директорів простою більшістю голосів від загального складу Ради директорів.

Повноваження члена Ради директорів, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Ради директорів. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Ради директорів приймається Загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Зборах.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Ради директорів припиняються:

- за його бажанням, за умови подання Товариству письмового повідомлення про це за два тижні;
- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ради директорів;
- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, за яким його визнано винним в порушенні, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ради директорів;
- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- у разі відчуження акціонером (акціонерами), представником якого (яких) є член Ради директорів, всіх належних йому (їм) акцій Товариства.

Корпоративний секретар

Корпоративний секретар призначається на посаду Радою директорів.

Строк повноважень Корпоративного секретаря складає 3 (три) роки. Одна й та сама особа може призначатися на посаду корпоративного секретаря неодноразово.

Повноваження Корпоративного секретаря є чинними з дати його призначення та припиняються з дати призначення нового Корпоративного секретаря або за рішенням Ради директорів у будь-який час та з будь-яких підстав.

Без рішення Ради директорів повноваження Корпоративного секретаря достроково припиняються:

- за його бажанням, за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- у разі неможливості виконання обов'язків Корпоративного секретаря за станом здоров'я;
- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Корпоративного секретаря;
- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Головний бухгалтер

Головний бухгалтер призначається та звільняється згідно з наказом Голови Ради директорів чи Головного виконавчого директора Товариства.

11) Повноваження посадових осіб емітента.

Голова і члени Ради директорів мають повноваження отримувати повну, достовірну і своєчасну інформацію про Компанію, необхідну для виконання функцій; в межах визначених повноважень вирішувати питання поточної діяльності Товариства; вносити пропозиції; брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданнях Ради директорів, ініціювати скликання засідань Ради директорів, а також інші повноваження визначені Статутом, Положенням про Раду директорів, рішеннями Загальних зборів.

Рада директорів вирішує всі питання діяльності Компанії, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів.

Головний бухгалтер має право діяти від імені бухгалтерії Компанії, представляти інтереси підприємства у взаємовідносинах зі структурними підрозділами та іншими організаціями з господарсько-фінансових та інших питань; в межах своєї компетенції підписувати та візувати документи; самостійно вести листування зі структурними підрозділами Компанії, а також з іншими організаціями з питань, що належать до компетенції бухгалтерії та не вимагають рішення керівника Компанії/Групи; вносити на розгляд керівника Компанії пропозиції по вдосконаленню роботи, пов'язаної з обов'язками, що передбачені посадовою інструкцією; вносити пропозиції керівнику Компанії про: притягнення до матеріальної та дисциплінарної відповідальності посадових осіб за результатами перевірок; заохочення працівників, що відзначилися; в межах своєї компетенції повідомляти Керівнику про всі виявлені недоліки в діяльності Компанії та вносити пропозиції щодо їх усунення; вимагати та отримувати у керівників структурних підрозділів та фахівців інформацію та документи, необхідні для виконання його посадових обов'язків; залучати фахівців усіх структурних підрозділів до виконання покладених на нього завдань; вимагати від керівника Компанії (інших керівників) сприяння у виконанні обов'язків і реалізації прав.

Корпоративний секретар має право:

- бути присутнім на усіх засіданнях Ради директорів, комітетів, інших колегіальних органів Компанії/Групи;
- вносити питання на розгляд Ради директорів;
- отримувати необхідну допомогу від посадових осіб та інших працівників Компанії при виконанні обов'язків Корпоративного секретаря;
- отримувати від органів Компанії та її посадових осіб необхідну для здійснення своєї діяльності інформацію та документи;
- залучати експертів для надання консультацій та роз'яснення спірних питань;
- вживати усіх можливих заходів для запобігання та усунення виявлених порушень корпоративного законодавства, вимог Статуту та Положень товариства, допущених органами управління та посадовими особами Компанії;
- брати участь у семінарах, нарадах, інших заходах, навчатися на спеціалізованих програмах, спрямованих на підвищення професійної кваліфікації;
- передплачувати електронні та періодичні видання, отримувати необхідну інформацію стосовно корпоративного управління з інших джерел;
- вести ділове листування, проводити переговори та ділові зустрічі.

12) Інформація про винагороду членів виконавчого органу та ради емітента

Розмір винагороди членам Ради директорів за 2024 рік виплачений відповідно до цивільно-правових договорів та контрактів.

13) Основні положення політики щодо розкриття інформації емітентом

Політика розкриття інформації емітентом не розроблювалась.

Однак, Компанія притримується основних принципів розкриття інформації, якими є:

- законність - Компанія розкривала інформацію відповідно до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06.06.2023 № 608, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 02 серпня 2023 року за № 1307/40363;
- гарантованість права на інформацію - Група забезпечує реалізацію передбаченого законодавством України права заінтересованої особи на отримання інформації про Компанію та її діяльність;
- відкритість, доступність - забезпечує інформаційну відкритість для заінтересованих осіб, обов'язковий розгляд ініціатив, зауважень, пропозицій, запитів Заінтересованих осіб згідно вимог законодавства України;
- прозорість у сфері корпоративного управління - розкриває інформацію про організацію діяльності з метою оцінки заінтересованими особами ефективності управління Компанією;
- достовірність і повнота інформації – забезпечує оприлюднення/розкриття інформації, що відповідає дійсності, в обсязі згідно вимог законодавства України;
- захищеність особи від втручання в її особисте та сімейне життя - не допускається збирання, зберігання, використання та поширення конфіденційної інформації про фізичну особу без її згоди, крім випадків, визначених законодавством України, і лише в інтересах національної безпеки, економічного добробуту та прав людини;
- регулярність – на виконання обов'язку, покладеного згідно законодавства України, Група забезпечує оприлюднення/розкриття заінтересованим особам окремих видів інформації на регулярній основі;
- збалансованість – здійснює розкриття інформації з урахуванням балансу між визначеними законодавством України правом заінтересованих осіб на отримання інформації та обов'язком Компанії на захист та обмеження доступу до окремих видів інформації (таємної, конфіденційної, службової інформації, у тому числі до відомостей про інших осіб);
- рівноправність – забезпечує рівні можливості заінтересованим особам в одержанні та доступі до інформації;
- захищеність інформації - вживає сукупність методів і засобів, що забезпечують цілісність інформації (тобто неможливість зміни інформації неуповноваженою особою), конфіденційність інформації (тобто інформація не може бути отримана неуповноваженою особою) і доступність інформації (полягає в тому, що уповноважена особа може отримати доступ до інформації з дотриманням встановлених законодавством України та нормативними документами Товариства правил).

14) Інформація про радника

Радник з корпоративних прав (юридична особа) - Групою не визначався.

15) Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності

Суб'єктом аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності

АТ «РУДЬ» є – Товариство з обмеженою відповідальністю «BDO» (49000 м. Дніпро, вул. А.Фабра, 4, код ЄДРПОУ 20197074, номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №2868). Загальний стаж аудиторської діяльності зовнішнього аудитора – понад 20 років. Кількість років, протягом яких зовнішній аудитор надає аудиторські послуги – сьомий рік. Протягом року інші аудиторські послуги Компанії не надавались. Випадків виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора - не виникало. Стягнення, застосовані до САД Аудиторською палатою України протягом 2024 року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг - відсутні.

КОРПОРАТИВНА СОЦІАЛЬНА ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ

Усвідомлюючи свою корпоративну соціальну відповідальність, Група враховує інтереси широкого кола зацікавлених сторін, на яких впливає її діяльність, а саме: акціонерів, стейкхолдерів, контрагентів, інвесторів, бізнес-спільноти, широкої громадськості, власного персоналу. Група неухильно дотримується принципів прозорого бізнесу, доброчесної конкуренції та корпоративної етики, забезпечуючи високу якість своїх продуктів і послуг.

6. Звіт про сталий розвиток

1	Оцінка діяльності Групи щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період: Сталий розвиток – Група усвідомлює та вживає відповідні заходи у сферах безпеки праці, соціальної відповідальності, зміни клімату, захисту довкілля. Це усвідомлення того, що необхідно зробити «сьогодні», щоб захистити «завтра», примножити цінності у майбутньому, продовжити виробництво конкурентоспроможної продукції, дотримуючись операційних стандартів, які відповідають очікуванням клієнтів та інвесторів й навіть перевершують їх. Компанія для оцінки діяльності щодо захисту довкілля використовує методику «Управління природоохоронною діяльністю», яка є основним документом системи екологічного менеджменту (СЕМ) на АТ «РУДЬ», що є невід'ємною частиною інтегрованої системи управління (ІСУ) та Політику в сфері безпечності, законності, автентичності та якості продукції, професійної безпеки, екологічного, енергетичного менеджменту та соціальної відповідальності. Методику розроблено відповідно до вимог ДСТУ ISO 14001. Методика призначена для забезпечення ефективного екологічного управління. Група безпечності проводить аналіз діючої на підприємстві документації усіх рівнів, що стосується екологічної безпеки. В першу чергу нормативної документації, технологічних регламентів, санітарних вимог та інше. Група безпечності проводить аналіз фактичного технічного та санітарного стану виробництва, метрологічного стану та стану контролю екологічних характеристик, компетентності, обізнаності та підготовленості персоналу, аналіз скарг та пропозицій, контроль продукції та іншого, що може стосуватися екологічної безпеки підприємства. На підставі аналізу проводиться актуалізація діючої документації та розробка нових документів: процедури «Ведення реєстру законодавчих актів» П1, «Установлення природоохоронних цілей і цільових показників» П2, «Структура і розподіл обов'язків» П3, інструкція по оцінці ступеню важливості. Ми працюємо в Україні та поза її межами, дотримуючись високих світових стандартів при виробництві продукції, і нам важливо, щоб кожен із співробітників розумів свою почесну роль і був фахівцем високого класу. Ми створюємо комфортні робочі місця, а також приймаємо участь у розвитку інфраструктури міста. Компанія, згідно перевірки контролюючого органу, дотримується екологічних норм та стандартів, трудових норм та норм охорони праці і безпеки, норм стандартів у сфері довкілля, громадської безпеки/санітарії, не має порушень та будь-яких стягнень. Середньооблікова кількість штатних працівників Групи за період 01.01.2024 року по 31.12.2024 року становить 1125 чол. В Компанії існує матеріальна та нематеріальна мотивація працівників. Матеріальна мотивація працівників розроблена фінансовим відділом та ґрунтується на результатах роботи Групи відповідно до особистого вкладу кожного працівника в загальний результат. Нематеріальна мотивація являє собою систему корпоративних заходів та соціальних гарантій, яку Компанія надає працівникам: - комфортні умови праці (кімнати приймання їжі, душові, роздягалки); - 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 Компанії; - надання додаткових вихідних під час важливих (або трагічних) подій у житті працівників; - навчання та розвиток персоналу за рахунок Компанії (курси, тренінги, семінари); - додаткові соціальні відпустки; - видача спецодягу та взуття працівникам; - новорічні подарунки для дітей працівників; - оздоровлення працівників (діє масажний кабінет); - квитки на святкові заходи для працівників та їх дітей. Навчання та освіта персоналу: - регулярно в Компанії 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 запити 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 України та регламентуються іншими нормативними документами дотримуються (право на відпочинок, норми праці, відпустки, оплату тощо); - працівники мають право вільно виражати свої погляди, думки, розділяти різні релігійні переконання, політичні погляди тощо. Рівні можливості працевлаштування: - згідно з законодавством України Компанія не обмежує можливість працевлаштування різним категоріям працівників незалежно від віросповідання, статі, віку, стану здоров'я, 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; - паспортизацію 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 Компанії 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 Компанії в опрацюванні необхідних матеріалів та реалізації її рекомендацій; - підвищення кваліфікації і перевірку знань посадових осіб з питань охорони праці. Забезпечення управління Групою базується на довгостроковій стратегії розвитку, дотриманні прав акціонерів, принципах прозорості та чіткого визначення структури управління і підпорядкування, повноважень та відповідальності, проведення аудиту та внутрішнього контролю бізнес процесів. Наше підприємство хоча і не є об'єктом підвищеного ризику виробництва, ми робимо все можливе, щоб зробити його максимально безпечним. Ми розробили Політику безпеки роботи на підприємстві, завдяки якій вдалось звести до нуля кількість настання нещасних випадків і шкоди здоров'ю працівників. Компанія пройшла усі необхідні перевірки і має передбачені національним законодавством дозвільні документи та ліцензії з питань безпеки виробництва та екології. Спеціалісти з охорони праці та екологи слідкують за дотриманням високих критеріїв безпеки праці, виробничого середовища та екологічної безпеки на підприємстві. Ми постійно підвищуємо і оновлюємо критерії безпеки виробництва, координуючи наші дії із Державною службою України з питань праці та Екологічною інспекцією. Група прагне до постійного зростання, підвищення соціальних стандартів та покращення екологічного стану довкілля та невинних зусиль з попередження забруднення. 1. <i>Використання води</i> Дозвільне використання води на власні потреби підприємства 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 2024 році, згідно Звіту 2 ТП-водгосп (річна), на потреби Компанії використано 124,2 тис.куб.м., з них: - міський водопровід 114,9 тис. куб.м; - забір з підземного горизонту 9,3 тис.куб.м. З підземного горизонту ліміт забору води не перевищується (забір менше 300 м.куб/добу). В порівнянні з попереднім 2023 роком загальні витрати води збільшились на 11,8 тис.куб.м. Але при цьому витрати води на 1 тону виробленої продукції знизилась на 13,9%. Постійно знімаються показники лічильників та ведеться облік використання води. Ведуться журнали обліку води із міського водогону і свердловини, дані також заводяться в Navision. Заповнюється форма 2 ТП (водгосп) річна. Щоквартально ведеться форма СЕМ Баланс, де визначається витрата води на тону виробленої продукції. Отримано Дозвіл на спеціальне водокористування №221/ЖТ/49д-24, від 24.12.2024р. 2. <i>Використання газу</i> Природний газ на підприємстві використовується в котлоагрегатах, печах для випічки вафельних стаканчиків. В 2024 році спалено 1198,6 тис.куб.м газу. В порівнянні з попереднім 2023 роком це на 15,1 тис. куб. м газу більше. Витрати газу на 1 тону виробленої продукції зменшились на 22,3%. Дані представлені в Балансі, форма СЕМ Ф-5. 3. <i>Використання електроенергії</i> В 2024 році використано 20528,5 тис. кВт*год, в порівнянні з 2023 роком це на 3952,8 тис. кВт*год більше. Але витрати електроенергії на 1 тону виробленої продукції, не знілися і становлять 0,0%. Дані представлені в Балансі, форма СЕМ Ф-5. Лампи люмінесцентні використані збираються у спеціально відведеному місці, та по мірі накопичення здаються на утилізацію. Відбулась заміна більшої частини люмінесцентних ламп на світлодіодні.		
2	Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей: <table> <tr> <td>1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</td><td> - Утворення пари аміаку та викидів в атмосферу продуктів згоряння природного газу. Викиди забруднюючих речовин не перевищують дозволених обсягів, та представлені в протоколах вимірювань за 2024 рік. - Використання миючих та дезінфікуючих засобів Контроль хімічних реагентів в стічних водах проводиться щомісяця вимірювальною лабораторією комунального підприємства </td></tr> </table>	1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:	- Утворення пари аміаку та викидів в атмосферу продуктів згоряння природного газу. Викиди забруднюючих речовин не перевищують дозволених обсягів, та представлені в протоколах вимірювань за 2024 рік. - Використання миючих та дезінфікуючих засобів Контроль хімічних реагентів в стічних водах проводиться щомісяця вимірювальною лабораторією комунального підприємства
1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:	- Утворення пари аміаку та викидів в атмосферу продуктів згоряння природного газу. Викиди забруднюючих речовин не перевищують дозволених обсягів, та представлені в протоколах вимірювань за 2024 рік. - Використання миючих та дезінфікуючих засобів Контроль хімічних реагентів в стічних водах проводиться щомісяця вимірювальною лабораторією комунального підприємства		

		Водопровідно-каналізаційного господарства м. Житомира. За перевищення нормативу ГДС проводиться додаткова плата за доочистку стічних вод згідно з Договором. При мийках обладнання і трубопроводів використовуються сертифіковані хімічні реагенти, що мають паспорти безпеки: на основі азотної кислоти, ортофосфornoї кислоти, гідроксиду натрію, перекису водню, каустичної соди, хлору, в складі яких є хлориди, фосфати та фосфонати. Концентрація миючих розчинів контролюється лабораторією підприємства. Присутня ємність для нейтралізації стічної води після мийок перед скидом в каналізацію. Скид стічних вод здійснюється згідно з Договором та Дозволом на спеціальне водокористування. - Утворення відходів сировини З мийками обладнання пов'язано потрапляння молочної суміші в стічні води підприємства і з цим пов'язані такі показники як ХСК, БСК5, сухий залишок, жири, завислі речовини. Контроль за показниками якості стічних вод підприємства проводиться щомісяця вимірною лабораторією комунального підприємства Водопровідно-каналізаційного господарства м. Житомира. Окремі показники в стічних водах можуть перевищувати встановлені ГДК, а саме ХСК, БСК5, завислі речовини за які нараховується додаткова сплата за перевищення ГДК. В виробничих цехах ведеться графік мийок обладнання, сироватка збирається і передається на господарства. В виробничих цехах ведеться графік мийок обладнання, некондиційна молочна продукція здається на утилізацію, сироватка реалізується. Дані контролю представлені в Протоколах вимірювань та журналах.
	2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:	Заходи для подальшого покращення екологічних та соціальних аспектів: - енергоефективність - ефективне використання води - використання світлодіодних (LED лампи) замість люмінесцентних ламп - поліпшення системи управління охороною праці та безпеки - встановлення процедур перевірки всієї Системи екологічного менеджменту - навчання персоналу діям по СЕМ Дії щодо усунення будь-якого з можливих несприятливих впливів, проблем і зобов'язань щодо невідповідності: - довкілля (включаючи проблеми корінного населення, постраждалих місцевих жителів, біорізноманіття, природних заповідників) – постійний моніторинг довкілля; - охорони праці та безпеки – відповідно до умов трудового договору.
3	Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності:	
	Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити:	Політика в сфері безпечності, законності, автентичності та якості продукції, професійної безпеки, екологічного, енергетичного менеджменту та соціальної відповідальності: - Забезпечення охорони навколишнього середовища через ведення бізнесу з дотриманням норм чинного законодавства України та міжнародних стандартів з метою зменшення негативного впливу на довкілля та попередження виникнення аварійних ситуацій, які можуть завдати шкоди довкіллю або життю та здоров'ю населення. - Забезпечення енерго- та ресурсозбереження (планування розвитку, модернізації виробництва на онові маловідходних та безвідходних технологій) – досягати максимальних економічних показників з одночасним забезпеченням ефективного використання ресурсів, сталості природних систем та навколишнього середовища. Проведення на постійній основі вдосконалення робіт з безпечної експлуатації енергетичного обладнання та закупівлі енергоефективної продукції та послуг і розробки енергоефективних проектів. - Забезпечити попередження та зменшення негативного впливу діяльності Групи на біорізноманіття та сталого управління природними ресурсами. - Охорона здоров'я та безпеки праці (запровадження сучасних технологій)- забезпечувати дотримання законодавчих та міжнародних вимог з охорони праці, безпеки дорожнього руху, пожежної безпеки, зниження ризиків виробничого травматизму, покращення умов праці з метою збереження життя та здоров'я працівників та майнових цінностей Групи. - Впровадження та застосування системи енергетичного менеджменту відповідно до вимог ISO 50001. - Дотримання етики бізнес-поведінки і культури харчової безпечності продукції (покращення умов персоналу, мотивація до вдосконалення) – забезпечувати визначення нових вимірних цілей та завдань у створенні

		якісних та безпечних продуктів харчового ланцюжка, враховуючи характер і масштаб впливу на довкілля, ризики у екологічній, соціальній та управлінській сферах. Відповідність законодавчим, нормативним та взаємно узгодженим вимогам замовників з якості, безпечності харчової продукції. - Здійснювати моніторинг за впливом діяльності Групи на зміни клімату та впроваджувати заходи з мінімізації цього впливу. Політики BSCI: - Дотримання законодавства - Час роботи (повинен відповідати критеріям, викладеним у чинному законодавстві) - Профілактика дитячої праці (юридична заборона дитячої праці) - Запобігання примусовому працевлаштуванню - Свобода профспілок - Запобігання дискримінації - Здоров'я та безпека праці - Політика екологічної безпеки
4	Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:	
	1. Перелік питань, які розглядались органом управління та короткий зміст рішень, які було прийнято:	Зменшення використання ресурсів: - розрахунок по формі СЕМ Ф5 «Економія енергоресурсів і води» і зменшити витрати: ➢ Теплоенергії – 3 % ➢ Холодної води – 2 % ➢ Електроенергії – 2 % Дотримання нормативів викидів в атмосферу: Провести контроль викидів в атмосферу пари аміаку та продуктів згоряння природного газу і відповідати нормативам 100% Дотримання нормативів скиду стічних вод в річку: Провести контроль скидів в річку Тетерів і відповідати нормативам 100% Поновлення (продовження) необхідних договорів з організаціями, що приймають і переробляють відходи та вторинну сировину, які мають ліцензію Проведення контролю викидів забруднюючих речовин від стаціонарних джерел з допомогою спеціалізованої лабораторії Проведення ефективності газоочисного обладнання з допомогою спеціалізованої лабораторії
	2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:	Питання Радою не приймалися
5	Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	
	1. Держава Україна – отримання податків та зборів від діяльності Групи. 2. Акціонери: - Рудь Петро Володимирович - Вівсик Оксана Петрівна - Вівсик Сергій Ананійович – збільшення вкладених інвестицій 3. Банки: - АТ «Райфайзен Банк» - АТ «УКРСИББАНК» - АТ «Укресімбанк» - АТ «Креді Агріколь Банк» – отримання прибутку у вигляді відсотків та комісій за користування фінансовим інструментом 4. Контрагенти/дистриб'ютори (основні): - ТОВ «Торгова фірма «Рудь» - ТОВ «Айс Тім» - ТОВ «Акріс Логістик» - ФОП Дячун В.Г. - ФОП Куцин В.М. – ведення прибутково-господарської діяльності внаслідок реалізації продукції Компанії 5. Працівники – отримання гідної заробітної плати та соціальних стандартів 6. Споживачі – задоволення споживчих потреб через гарантію безпечності та якості продукції	
6	Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	
	1. Держава Україна – забезпечує законодавчу, регуляторну діяльність у сфері господарських, фінансових, трудових та ін. відносин 2. Акціонери:	

	- Рудь Петро Володимирович - Вівсик Оксана Петрівна - Вівсик Сергій Ананійович – виконання управлінських функцій для прийняття рішень щодо господарської діяльності Групи 3.Банки: - АТ «Райфайзен Банк» - АТ «УКРСИББАНК» - АТ «Укрексімбанк» - АТ «Креді Агріколь Банк» - забезпечення фінансової стабільності Групи через фінансові інструменти (кредитування) 4.Контрагенти/постачальники (основні): - ТОВ «Бейкер-Україна» - АТ «ПОЛТАВАХОЛОД» - ТОВ «БАСТІОН-ФУДС» - ТОВ «ЮГФУД» - ТОВ «ТЕТРА ПАК» – Забезпечення виробничого процесу через постачання (сировини, витратних матеріалів, тощо). 5.Працівники – забезпечення виробничого процесу, ведення правової, фінансової, експортної, логістичної діяльності, тощо 6.Споживачі – розвиток виробництва через надходження коштів від реалізації продукції на рахунки підприємства
7	Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками: Політика взаємодії зі стейкхолдерами емітентом не розроблювалась. Однак, у Компанії діють Кодекс корпоративної етики, Політика BSCI в галузі соціального забезпечення. Компанія притримується основних принципів взаємодії зі стейкхолдерами, якими є: - прозорість та відкритість діяльності - розкриває інформацію про організацію діяльності з метою оцінки заінтересованими особами ефективності управління Групи; - вільне отримання та поширення інформації – надання прозорої інформації у форматі та мовою, що відповідають потребам стейкхолдерів. - достовірність і повнота інформації – забезпечує оприлюднення/розкриття інформації, що відповідає дійсності, в обсязі згідно вимог законодавства України; - надання інформації доступними способами та каналами, а також у місцях, що зручні стейкхолдерам; - прозорий механізм відповіді на запитання, пропозиції або скарги з боку стейкхолдерів; - забезпечення зацікавленим сторонам права «бути почутим» - надання можливостей приймати участь у прийнятті рішень, які торкаються її інтересів; - рівноправність – забезпечує рівні можливості заінтересованим особам в одержанні та доступі до інформації; - захищеність інформації - вживає сукупність методів і засобів, що забезпечують цілісність інформації (тобто неможливість зміни інформації неуповноваженою особою), конфіденційність інформації (тобто інформація не може бути отримана неуповноваженою особою) і доступність інформації (полягає в тому, що уповноважена особа може отримати доступ до інформації з дотриманням встановлених законодавством України та нормативними документами Компанії правил). Ми соціально віддана Компанія, яка дотримується системи цінностей та є відповідальною перед працівниками, споживачами та суспільством через дотримання законодавчих норм та підвищення загальної культури ведення бізнесу. Ми турбуємось про навколишнє середовище, тварин і рослин. Наш сталий розвиток вважаємо одним із основних факторів діяльності Групи.

Головний бухгалтер

Марія САМЧУК

Головний виконавчий директор

Сергій ВІВСИК