

**ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ**  
**ПТК ТОВ «АГРОМАТ»**  
за 2025 рік.

1) Посилання на кодекс корпоративного управління:

Кодекс корпоративного управління ПТК ТОВ «АГРОМАТ» не складався.

2) Пояснення щодо причин відхилення та/або не застосування положень кодексу корпоративного управління:

Кодекс корпоративного управління ПТК ТОВ «АГРОМАТ» не складався.

3) Інформація про проведені загальні збори учасників:

Дата проведення	30.01.2025
№ Рішення	1119
Опис:	<p>1. Розгляд питання про отримання Товариством та ТОВ «НОВАС» (код за ЄДРПОУ 33446290) (далі Позичальник) будь-яких АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК» (ідентифікаційний код банківських послуг, укладення з 14361575) (далі Банк) договорів про надання банківських послуг/договорів про отримання фінансування/кредитних договорів тощо та/або договорів про зміну до таких договорів, в тому числі до договорів, що вже укладені з Банком (далі - Договір про надання банківських послуг).</p> <p>2. Розгляд питання про виступ Товариством та Позичальником солідарними боржниками по борговим зобов'язанням за Договором про надання банківських послуг.</p> <p>3. Розгляд питання про надання в заставу іпотеку Банку рухомого/нерухомого майна, майнових прав вимоги здійснення платежів за контрактами, майнових прав на рухоме майно, аграрних розписок, товарів в обороті Товариства тощо в якості забезпечення виконання зобов'язань Товариства та Позичальника перед Банком за Договором про надання банківських послуг та укладення відповідних договорів застави іпотеки та/або договорів про зміну до таких договорів, в тому числі до договорів застави іпотеки, що вже укладені з Банком (далі договори застави/іпотеки).</p> <p>4. Надання повноважень на підписання Товариством договорів з Банком та інших документів.</p>
Дата проведення	10.03.2025
№ Рішення	1120
Опис:	<p>1. Про обрання Голови Загальних зборів учасників та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства.</p> <p>2. Про надання згоди на укладення Товариством з Войтенко Людмилою Олексіївною Договору найму (оренди) транспортного засобу – марки VOLVO, комерційний опис XC90, особливі відмітки – загальний легковий універсал, рік випуску - 2025, ідентифікаційний номер YV1LFM1V4S1367083, реєстраційний номер K19993AB, що належить Товариству на праві власності.</p> <p>3. Про визначення від Товариства особи, уповноваженої на укладення та підписання з Войтенко Людмилою Олексіївною Договору найму (оренди) вищевказаного транспортного засобу.</p>
Дата проведення	17.03.2025
№ Рішення	1121
Опис:	<p>1. Про обрання Голови Загальних зборів учасників та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства.</p> <p>2. Розгляд питання про отримання відновлювальної кредитної лінії у розмірі 430 000,00 Євро (чотириста тридцять тисяч Євро, 00 центів) шляхом укладення із АТ «ПроКредит Банк» Кредитного договору щодо відкриття відновлюваної кредитної лінії терміном на 60 місяців з процентною ставкою 3,8% річних та інших умовах, погоджених з АТ «ПроКредит Банк» (далі – Кредитний договір).</p> <p>3. Розгляд питання про надання повноважень на підписання відповідного кредитного договору щодо відкриття відновлювальної кредитної лінії та додаткових угод, в т.ч. про внесення змін до раніше укладених договорів із АТ «ПроКредит Банк» та інших, пов'язаних з цими договором, документів.</p>

Дата проведення	26.03.2025
№ Рішення	1122
Опис	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про обрання Голови Загальних зборів учасників та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства.</li> <li>2. Про укладання (підписання) Товариством з АТ «Кредобанк» додаткового договору про надання кредитної лінії відповідно до Генерального договору № 7639/2022-ГД від 30 грудня 2022 року щодо отримання фінансування на загальну суму до 100 000 000,00 грн. (сто мільйонів гривень 00 коп.), строком дії додаткового договору 24 місяці зі сплатою відсоткової ставки на умовах визначених АТ «Кредобанк».</li> <li>3. Про надання представнику ПТК ТОВ «АГРОМАТ» Башоті Дмитру Ігоровичу, який діє на підставі довіреності, повноважень на підписання, від імені Товариства договорів та документів на виконання Рішень прийнятих Загальними Зборами учасників Товариства.</li> </ol>
Дата проведення	07.04.2025
№ Рішення	1123
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про обрання Голови Загальних зборів учасників та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства.</li> <li>2. Безоплатна передача (дарування) Військовій частині А2076 транспортного засобу марки KOGEL, модель SN 24, шасі (кузов, рама) № WK0S0002400141875, реєстраційний № АА5340ХО, 2012 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності.</li> <li>3. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.</li> </ol>
Дата проведення	12.05.2025
№ Рішення	1124
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про обрання голови загальних зборів учасників та секретаря загальних зборів учасників Товариства.</li> <li>2. Про надання згоди на укладення Договору про укладення на новий строк договору оренди земельної ділянки від 07.04.2006р. №75-6-00278.</li> <li>3. Про надання повноважень на укладення договору оренди земельної ділянки на новий строк.</li> </ol>
Дата проведення	26.05.2025
№ Рішення	1125
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про обрання Голови та Секретаря Зборів.</li> <li>2. Про надання згоди на укладення Товариством з АТ «ОТП БАНК» договору про зміну №4 до договору про надання банківських послуг № CR 21-278/28-2 від 25.05.2021р.</li> <li>3. Про надання повноважень на укладання та підписання від імені Товариства договорів та інших документів.</li> </ol>
Дата проведення	23.06.2025
№ Рішення	1126
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про обрання Голови Загальних зборів учасників та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства.</li> <li>2. Розгляд питання про відкриття кредитної лінії у розмірі 99 000 Євро (дев'яносто дев'ять тисяч євро) у АТ "ПроКредит Банк" у межах Рамкової угоди №FW115.1027 від 07.08.2015р., укладеної між ПТК ТОВ «Агромат» та Банком строком на 60 місяців.</li> <li>3. Розгляд питання про надання повноважень на підписання відповідного кредитного договору із АТ "ПроКредит Банк" та інших, пов'язаних з цими договором, документів.</li> </ol>
Дата проведення	01.07.2025
№ Рішення	1127
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Відчуження транспортного засобу марки KOGEL, модель SN 24, шасі (кузов, рама) № WK0S0002400152547, реєстраційний № АА4736ХО, 2012 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності.</li> <li>2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.</li> </ol>
Дата проведення	01.07.2025

<b>№ Рішення</b>	<b>1128</b>
<b>Опис:</b>	1. Відчуження транспортного засобу марки SCANIA, модель R420 LA4X2HNA, шасі (кузов, рама) № XLER4X20005247108, реєстраційний № AA0136KH, 2010 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності. 2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.
<b>Дата проведення</b>	<b>01.07.2025</b>
<b>№ Рішення</b>	<b>1129</b>
<b>Опис:</b>	3. Відчуження транспортного засобу марки IVECO, модель DAILY 50C15H, шасі (кузов, рама) № ZCFC50A2105973811, реєстраційний № AA7118OH, 2013 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності. 4. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.
<b>Дата проведення</b>	<b>01.07.2025</b>
<b>№ Рішення</b>	<b>1130</b>
<b>Опис:</b>	1. Відчуження транспортного засобу марки ISUZU, модель AB109, шасі (кузов, рама) № Y7BAB1090FB000068, JAANMR85HF7101890, реєстраційний № AA9029KT, 2015 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності. 2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.
<b>Дата проведення</b>	<b>01.07.2025</b>
<b>№ Рішення</b>	<b>1131</b>
<b>Опис:</b>	1. Відчуження транспортного засобу марки SCANIA, модель R380 LA, шасі (кузов, рама) № XLER4X20005208712, реєстраційний № AA1951HM, 2008 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності.  2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.
<b>Дата проведення</b>	<b>01.07.2025</b>
<b>№ Рішення</b>	<b>1132</b>
<b>Опис:</b>	5. Відчуження транспортного засобу марки SCANIA, модель G420, шасі (кузов, рама) № XLEG4X20005296065, реєстраційний № AA6529ME, 2012 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності. 6. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.
<b>Дата проведення</b>	<b>01.07.2025</b>
<b>№ Рішення</b>	<b>1133</b>
<b>Опис:</b>	1. Відчуження транспортного засобу марки SCANIA, модель G420, шасі (кузов, рама) № XLEG4X20005296075, реєстраційний № AA6537ME, 2012 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності. 2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.
<b>Дата проведення</b>	<b>01.07.2025</b>
<b>№ Рішення</b>	<b>1134</b>
<b>Опис:</b>	1. Відчуження транспортного засобу марки SCANIA, модель G420, шасі (кузов, рама) № XLEG4X20005274309, реєстраційний № AA2236KT, 2011 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності. 2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.
<b>Дата проведення</b>	<b>01.07.2025</b>
<b>№ Рішення</b>	<b>1135</b>
<b>Опис:</b>	1. Відчуження транспортного засобу марки SCANIA, модель R380 LA, шасі (кузов, рама) № XLER4X20005208618, реєстраційний № AA1950HM, 2008 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності. 2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.

Дата проведення	01.07.2025
№ Рішення	1136
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Відчуження транспортного засобу марки SCANIA, модель R420 LA4X2HNA, шасі (кузов, рама) № XLER4X20005247121, реєстраційний № AA0146KH, 2010 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності.</li> <li>2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.</li> </ol>
Дата проведення	01.07.2025
№ Рішення	1137
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Відчуження транспортного засобу марки SCANIA, модель R380 LA, шасі (кузов, рама) № XLER4X20005159954, реєстраційний № AA4476CB, 2006 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності.</li> <li>2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.</li> </ol>
Дата проведення	01.07.2025
№ Рішення	1138
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Відчуження транспортного засобу марки SCANIA, модель R420 LA4X2HNA, шасі (кузов, рама) № XLER4X20005247014, реєстраційний № AA0162KH, 2010 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності.</li> <li>2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.</li> </ol>
Дата проведення	21.07.2025
№ Рішення	1139
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про обрання голови загальних зборів учасників та секретаря загальних зборів учасників Товариства</li> <li>2. Розгляд питання про надання згоди на укладення договору про надання послуг з організації кур'єрської доставки відправлень між Товариством та Товариством з обмеженою відповідальністю " УКЛОН КОРПОРЕЙТ " (код ЄДРПОУ: 44378710), додатків та додаткових угод до нього.</li> <li>3. Розгляд питання про надання повноважень генеральному директору Товариства Войтенку Сергію Володимировичу на укладення та підписання договору про надання послуг з організації кур'єрської доставки відправлень між Товариством та Товариством з обмеженою відповідальністю «УКЛОН КОРПОРЕЙТ» (код ЄДРПОУ: 44378710) з правом самостійно та на власний розсуд: <ol style="list-style-type: none"> <li>а) визначати усі умови такого договору, зокрема ціну, порядок розрахунків та строк його дії;</li> <li>б) визначати умови та підписувати усі додатки до нього;</li> <li>в) укладати та підписувати усі додаткові угоди до такого договору у майбутньому, у тому числі про продовження строку його дії.</li> </ol> </li> </ol>
Дата проведення	14.08.2025
№ Рішення	1140
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Відчуження транспортного засобу марки INTERCARGO TRUCK, модель ІКТ-АБТ-002, шасі (кузов, рама) № Y791KTAVTL0C27425, W1T96700410487822, реєстраційний № КА4203СО, 2020 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності.</li> <li>2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.</li> </ol>
Дата проведення	14.08.2025
№ Рішення	1141
Опис:	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Відчуження транспортного засобу марки INTERCARGO TRUCK, модель ІКТ-АБТ/ІКТ-АБТ-008, шасі (кузов, рама) № Y791KTAVTM0C27255, W1T96700410562308, реєстраційний № КА5204НВ, 2022 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності.</li> <li>2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.</li> </ol>
Дата проведення	14.08.2025
№ Рішення	1141/1
Опис:	1. Про обрання голови загальних зборів учасників та секретаря загальних зборів учасників

	Товариства. 2. Вирішення питання щодо продовження строку дії Іпотечного договору, укладеного 05.04.2013р. між ПТК ТОВ «АГРОМАТ» та Щербою Олександром Вікторовичем, до 05 вересня 2025 року. 3. Обрання уповноваженої особи для укладення і підписання Договору про внесення змін до іпотечного договору та інших, пов'язаних із цим, документів.
Дата проведення	03.09.2025
№ Рішення	1142
Опис:	1. Про обрання голови загальних зборів учасників та секретаря загальних зборів учасників Товариства. 2. Про надання згоди на укладення Договору про внесення змін до договору оренди земельної ділянки від 07.06.2021р., посвідченого приватним нотаріусом КМНО Дем'яненко Т.М. за реєстровим №426. 3. Про надання повноважень на підписання Договору про внесення змін до договору оренди земельної ділянки.
Дата проведення	07.10.2025
№ Рішення	1143
Опис:	1. По першому питанню виступив Тадай А.А. та запропонував здійснити відчуження транспортного засобу марки INTERCARGO TRUCK, модель F15101, шасі (кузов, рама) №Y79F15101L0C27432, W1V9071551N124677, реєстраційний № KA4206CO, 2020 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності. 2. Войтенко С.В. не заперечував проти відчуження автомобіля та запропонував доручити інженеру з безпеки руху Луцишину Євгену Зіновійовичу зняття транспортного засобу з обліку в органах МВС.
Дата проведення	07.10.2025
№ Рішення	1144
Опис:	1. Відчуження транспортного засобу марки INTERCARGO TRUCK, модель F15101, шасі (кузов, рама) № Y79F15101L0C27431, W1V9071551N124678, реєстраційний № KA4207CO, 2020 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності. 2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.
Дата проведення	09.10.2025
№ Рішення	1144/1
Опис:	1. Відчуження транспортного засобу марки WIELTON, модель NS3K, шасі (кузов, рама) № SUDNS300000107703, реєстраційний № AA7493XK, 2021 року випуску, що належить ПТК ТОВ "Агромат" на праві власності. 2. Призначення відповідальної особи за зняття автомобіля з обліку в органах МВС.
Дата проведення	14.10.2025
№ Рішення	1145
Опис:	1. Розгляд питання щодо внесення змін до Кредитного договору № GL2020-03912 від 07.09.2020р. (надалі - «Кредитний договір»), укладеного Товариством з Акціонерним банком "Південний" (ідентифікаційний код юридичної особи 20953647) іменованій надалі — "Банк", у зв'язку зі зміною відсоткової ставки та встановленням її у розмірі не більше, ніж 25% річних. 2. Розгляд питання щодо надання повноважень Генеральному директору на укладення вищевказаного договору на умовах зазначених в цьому протоколі з визначенням інших умов зазначеного договору на його власний розсуд, підписання всіх необхідних документів, пов'язаних з оформленням зазначеного договору, в тому числі письмового клопотання (заяви), та підписання усіх необхідних документів, пов'язаних з отриманням кредиту.
Дата	22.10.2025

проведення	
№ Рішення	1146
Опис:	<p>1. Про обрання Голови та секретаря загальних зборів;</p> <p>2. Про прийняття рішення, у зв'язку зі зверненням ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «НОВАС», код в ЄДРПОУ 33446290, місцезнаходження: Україна, 21021, м. Вінниця, вул. 600-річчя, 17Г, код в ЄДРПОУ 33446290 (далі — “Позичальник”) до Товариства (далі — “Поручитель”), про надання фінансової поруки, та про укладення Товариством з АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ КОМЕРЦІЙНИМ БАНКОМ «ПРИВАТБАНК», місцезнаходження якого: 01001, м. Київ, вулиця Грушевського, будинок 1д, код в ЄДРПОУ 14360570 (далі — “ПриватБанк”) Договору поруки (далі- Договір поруки), в забезпечення виконання зобов'язань Позичальника;</p> <p>3. Про надання повноважень на підписання від імені Товариства з ПриватБанком необхідних документів для оформлення поруки, підписання від імені Товариства з ПриватБанком Договору поруки, та інших необхідних супроводжуючих правочин документів.</p>
Дата проведення	04.11.2025
№ Рішення	1147
Опис:	<p>1. Обрання Голови та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства.</p> <p>2. Про надання згоди на проведення Товариством з обмеженою відповідальністю «Кроу Ерфольг Україна» (ідентифікаційний код 36694398; номер реєстрації в Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності 4316) аудиту фінансової звітності ПТК ТОВ «АГРОМАТ» за період з 01.01.2025 року по 31.12.2025 року та аудиту консолідованої фінансової звітності Групи компаній «АГРОМАТ» за період з 01.01.2025 року по 31.12.2025 року.</p>
Дата проведення	21.11.2025
№ Рішення	1148
Опис:	<p>1. Про обрання Голови Загальних зборів учасників та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства.</p> <p>2. Про внесення змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань стосовно видів економічної діяльності Товариства.</p> <p>3. Про обрання уповноваженої особи для проведення державної реєстрації зміни до даних Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань.</p>
Дата проведення	01.12.2025
№ Рішення	1148/1
Опис:	<p>1. Обрання Голови та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства.</p> <p>2. Про продовження повноважень Аудиторського комітету ПТК ТОВ «Агромат».</p>
Дата проведення	03.12.2025
№ Рішення	1149
Опис:	<p>1. Про обрання Голови та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства.</p> <p>2. Про нарахування дивідендів за результатами фінансово – господарської діяльності ПТК ТОВ «АГРОМАТ» (надалі – Товариство) за 2019 рік, а також форму та строки їх виплати учасникам Товариства.</p>
Дата проведення	03.12.2025
№ Рішення	1150
Опис:	<p>1. Про обрання голови загальних зборів учасників та секретаря загальних зборів учасників Товариства.</p> <p>2. Про надання згоди на укладення Договору щодо організації та фінансування будівництва</p>

	об'єкту нерухомості (неподільного нежитлового об'єкта).
	3. Про надання повноважень на укладення та підписання вищезазначеного договору.
<b>Дата проведення</b>	<b>09.12.2025</b>
<b>№ Рішення</b>	<b>1151</b>
<b>Опис:</b>	1. Про обрання Голови Загальних зборів учасників та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства. 2. Розгляд питання про продовження строку дії трудового договору найму директора підприємства від 31.10.1993р. 3. Про уповноваження Тадая Анатолія Арсеновича на укладення та підписання від імені та в інтересах Товариства трудового договору найму директора підприємства від 31.10.1993р. з генеральним директором Войтенко С.В. строком до 31 грудня 2026 року.
<b>Дата проведення</b>	<b>26.12.2025</b>
<b>№ Рішення</b>	<b>1152</b>
<b>Опис:</b>	1. Про обрання Голови Загальних зборів учасників та Секретаря Загальних зборів учасників Товариства. 2. Про звільнення генерального директора ПТК ТОВ «АГРОМАТ» Войтенка Сергія Володимировича. 3. Про призначення нового генерального директора Товариства 4. Про обрання уповноваженої особи для проведення державної реєстрації зміни до даних Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань.

4) Персональний склад ради та колегіального виконавчого органу емітента:

Наглядова рада та колегіальний виконавчий орган в товаристві не створювались. Обов'язки виконавчого органу покладені на Генерального директора Товариства.

5) Інформацію про наявність корпоративного секретаря:

У ПТК ТОВ «АГРОМАТ» відсутній корпоративний секретар.

6) Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками:

Основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента полягають у контролі за 1) достовірністю даних, які містяться в річній фінансовій звітності Товариства; 2) відповідністю ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам; 3) своєчасністю і правильністю відображення в бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядків; 4) дотриманням Генеральним директором наданих йому повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладенням правочинів та проведенням фінансових операцій від імені Товариства; 5) своєчасністю та правильністю здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства; 6) зберіганням грошових коштів та матеріальних цінностей; 7) використанням коштів резервного Товариства; 8) правильністю нарахування та виплати дивідендів;

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте, при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як: бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат); 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 Товариством.

На підприємстві встановлена система внутрішнього контролю за яку відповідає внутрішній аудит. Внутрішній аудит це діяльність, спрямована на удосконалення внутрішніх процесів (фінансових і не фінансових), а також на удосконалення системи внутрішнього контролю (з перспективою запобігання небажаним ризикам).

Увага внутрішнього аудитора та аудиторського комітету зосереджується на управлінні та систематизації внутрішнього контролю, у тому числі на діяльності з управління ризиками. Так, внутрішній аудитор: проводить оцінку ефективності діяльності з управління ризиками та надає рекомендації керівнику щодо її удосконалення; враховує систему управління ризиками, що функціонує в установі, під час планування діяльності з внутрішнього аудиту та при проведенні аудиторських досліджень. Водночас, внутрішній аудитор не є відповідальним за забезпечення створення та функціонування системи внутрішнього контролю, розробку та впровадження заходів контролю з метою впливу на ризики.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Основні фінансові інструменти Товариства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам: валютний ризик, ринковий ризик, кредитний ризик, ризик зміни ставки відсотків та ризик ліквідності.

Валютний ризик – це ризик того, що на фінансові результати Підприємства негативно впливатимуть зміни валютних курсів. Підприємство здійснює певні операції, деноміновані в іноземних валютах.

Підприємство не використовує похідні інструменти для зменшення валютних ризиків, хоча управлінський персонал Підприємства намагається зменшити такий ризик, управляючи монетарними активами та зобов'язаннями в іноземній валюті на однаковому (приблизно стабільному) рівні.

Підприємство чутливе до ризику зміни ринкових курсів у зв'язку з наявністю торгової кредиторської заборгованості перед іноземними постачальниками та договорів фінансової оренди, які були укладені в національній валюті з прив'язкою до курсу іноземної валюти. Нижче представлено та розкрито чутливість до ризику зміни валютних курсів.

Ринковий ризик Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. 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.

Кредитний ризик являє собою ризик того, що контрагент не виконає свої зобов'язання за фінансовими інструментами або клієнтськими договорами. Що призводять до фінансових витрат. Підприємство схильне до кредитного ризику від операційної діяльності (в першу чергу з дебіторською заборгованістю за виданими безвідсотковими позиками) та від фінансової діяльності. Підприємство прийняло відповідну кредитну політику, і можливі кредитні ризики постійно відстежуються.

Кредитний ризик Підприємство контролює та аналізує в кожному конкретному випадку, і виходячи із статистики повернення позик, керівництво вважає, що вона не має значного ризику виникнення збитків через невиконання зобов'язань позичальників по відношенню до Підприємства. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами.

Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Ризик ліквідності – це ризик того, що Підприємство не буде спроможним погасити всі зобов'язання в міру їх настання. Підприємство аналізує строки корисного використання своїх активів і терміни погашення своїх зобов'язань, а також планує ліквідність на підставі припущень про погашення різних інструментів.

Відповідно до планів Підприємства потреби в оборотних коштах задовольняються грошовими потоками від операційної діяльності, а також шляхом позик, якщо грошових потоків від операційної діяльності є недостатні.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як: нестабільність, суперечливість законодавства; непередбачені дії державних органів; нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики; непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку; непередбачені дії конкурентів. Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

7) Інформація про наявність затвердженої декларації схильності до ризиків:

У ПТК ТОВ «АГРОМАТ» відсутня затверджена декларація схильності до ризиків.

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

П.І.Б.	Дата народження	Країна постійного місця проживання	Місце проживання або перебування	Країна громадянства	Реєстраційний номер облікової картки платника податків	Міра бенефіціарного володіння (%)
1	2	3	4	5	6	8
Войтенко Сергій Володимирович	30/01/1961	Україна	м. Київ, пр-т Паладіна 23, кв.56	Україна	2231006378	28,65%
Тадай Анастолій Арсенович	30/03/1961	Україна	м. Київ, вул. Юнкерова 45-а	Україна	2236906617	28,65%
Рева Оксана Миколаївна	01/06/1972	Україна	м. Київ, пр-т Паладіна 23, кв.52	Україна	2645006020	28,65%
Башота Ольга Михайлівна	17/05/1954	Україна	м. Київ, Дмитрівська 13 А, кв.18	Україна	1986010802	10,05%

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

У ПТК ТОВ «АГРОМАТ» відсутні будь-які обмеження прав участі та голосування учасників на загальних зборах.

10) Порядок призначення та звільнення посадових осіб:

Порядок призначення, звільнення та повноваження посадових осіб ПТК ТОВ «АГРОМАТ» визначений Статутом ПТК ТОВ «АГРОМАТ».

11) Повноваження посадових осіб:

Повноваження посадових осіб ПТК ТОВ «АГРОМАТ» визначені Статутом ПТК ТОВ «АГРОМАТ».

12) Інформація про винагороду членів виконавчого органу:

Обов'язки виконавчого органу покладені на Генерального директора товариства. Витрати ПТК ТОВ «Агромат» на виплату винагороди Генеральному директору в 2025 році склали 363 тис. грн. та 80 тис. грн. єдиного соціального внеску на таку винагороду.

Основні положення політики щодо розкриття інформації:

Підходи до розкриття інформації ПТК ТОВ «АГРОМАТ» визначають загальні принципи організації системи інформування та забезпечення відкритого доступу до ключових показників ефективності діяльності, а також встановлюють заходи контролю за дотриманням прозорості й підзвітності. Розкриття інформації здійснюється виключно в межах правового поля України, зокрема відповідно до Цивільного кодексу України, Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні», Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки», а також нормативних актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, включаючи Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

13) Інформацію про радника:

У ПТК ТОВ «АГРОМАТ» відсутній радник.

14) Інформацію від суб'єкта аудиторської діяльності:

Відповідно до статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» емітент цінних паперів зобов'язаний залучити аудитора, який повинен перевірити інформацію, зазначену у Звіті про корпоративне управління та висловити свою думку щодо окремих його розділів.

#### **Висновок незалежного аудитора:**

На нашу думку, зазначена інформація у Звіті про корпоративне управління Промислово-технічної компанії у вигляді Товариства з обмеженою відповідальністю «АГРОМАТ» за 2025 рік була підготовлена в усіх суттєвих аспектах у відповідності до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 127 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 06 червня 2023 р. № 608 та узгоджується із інформацією, що міститься у внутрішніх, корпоративних та статутних документах Товариства.

Крім того, ми перевірили інформацію, включену до Звіту про корпоративне управління, розкриття якої вимагається пунктами 1-4 частини 3 статті 127 «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки» та підпунктами 1-5 пункту 43 рішення № 608, а саме: посилання на інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління Товариство відхиляється і опис обґрунтування причини таких відхилень; інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень; персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу Товариства, їхніх комітетів, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень; інформацію про наявність корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності.

При перевірці зазначеної інформації, яка включена Товариством до Звіту про корпоративне управління, ми не виявили суттєвих розбіжностей з вимогами зазначеного Закону, які потрібно було б включити до звіту.

Генеральний директор  
ПТК ТОВ «АГРОМАТ»



Слинчук С.М.