

Титульний аркуш

(дата реєстрації особою електронного документа)

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення).

Генеральний директор

(посада)

(місце для накладання електронного підпису уповноваженої особи емітента/особи, яка надає забезпечення, що базується на кваліфікованому сертифікаті відкритого ключа)

Бутов Андрій
Володимирович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

**Річний звіт
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЙ АВІА ГАРАНТ" (30383799)
за 2024 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента від 22.10.2025, б/н
Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:
Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено
на власному вебсайті емітента

<http://kag.kiev.ua>
(URL-адреса вебсайту)

(дата)

Пояснення щодо розкриття інформації

- Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не надається тому, що річний звіт не подається особою, яка надає забезпечення.
- "Інформація щодо всіх осіб, які на дають забезпечення за його зобов'язаннями" не надається тому, що річний звіт не подається особою, яка надає забезпечення.
- "Інформація про рейтингове агентство" не надається тому, що згідно з законодавством України Товариство та цінні папери, випущені їм, не потребують визначення рейтингової оцінки.
- "Інформація про судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів особи або дочірнього підприємства станом на початок звітного року, стороною в яких виступає особа, її дочірні підприємства, посадові особи" не надається тому, що Товариство, її дочірні підприємства, посадові особи не є сторонами таких судових справ.
- "Інформація про штрафні санкції щодо особи" не надається тому, що штрафні санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн., до Товариства не застосовувались.
- "Інформація щодо корпоративного секретаря" не надається тому, що корпоративний секретар не призначався.
- "Інформація щодо отриманих особою ліцензій" не надається тому, що Товариство не отримувало ліцензій.
- "Інформація про зобов'язання емітента по кредитах банків" не надається тому, що особа не має зобов'язань по кредитах банків.
- "Інформація про зобов'язання за облігаціями" не надається тому, що особа не має зобов'язань за облігаціями.
- "Інформація за іншими цінними паперами" не надається тому, що особа не має зобов'язань за похідними та іншими цінними паперами.
- "Інформація про зобов'язання за сертифікатами ФОН" не надається тому, що особа не має зобов'язань за сертифікатами ФОН.
- "Інформація про зобов'язання за векселями" не надається тому, що особа не має зобов'язань за векселями.
- "Інформація про зобов'язання за іпотечними цінними паперами" не надається тому, що особа не має зобов'язань за іпотечними цінними паперами.
- "Інформація про зобов'язання за фінансовими інвестиціями в корпоративні права" не надається тому, що особа не має зобов'язань за фінансовими інвестиціями в корпоративні права.
- "Інформація про податкові зобов'язання" не надається тому, що особа не має податкових зобов'язань.
- "Інформація про фінансову допомогу на зворотній основі" не надається тому, що у особи немає зобов'язань щодо фінансової допомоги на зворотній основі.
- "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" та "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не надається тому, що Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.
- "Інформація про відокремлені підрозділи" не надається тому, що у Товариства відокремлені підрозділи відсутні.
- Відомості щодо розміщення на власному веб-сайті Товариства "Інформація про зміну прав на акції" не надається тому, що у звітному році не відбувалось:
 - а) зміни акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій;
 - б) зміни осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій;
 - в) зміни осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.
- "Інформація про облігації" не надається тому, що зазначені цінні папери Товариством не випускались.
- Інформація про інші цінні папери" не надається тому, що зазначені цінні папери Товариством не випускались.

- Інформація про деривативні цінні папери" не надається тому, що зазначені цінні папери Товариством не випускались.
- "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не надається тому, що зазначені цінні папери Товариством не випускались.
- "Звіт про стан об'єкта нерухомості " не надається тому, що Товариство не здійснювало емісію цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).
- "Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду" не надається тому, що Товариство власні акції не викувало.
- "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не надається тому, що зазначені цінні папери Товариством не випускались.
- "Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не надається тому, що таких змін не відбувалось.
- "Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не надається тому, що таких змін не відбувалось.
- "Відомості про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не надається тому, що таких змін не відбувалось.
- "Відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа здійснює розпорядження акціями" не надається тому, що таких осіб немає.
- "Інформація про аудиторський звіт" не надається тому, що аудит фінансової звітності за звітний рік не проводився.
- "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не надається тому, що рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не приймалося.
- "Інформація про вчинення значних правочинів" не надається тому, що значні правочини не укладались.
- "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не надається тому, що правочини, щодо вчинення яких є заінтересованість не укладались.
- "Звіт про платежі на користь держави" не надається тому, що Товариство не складає таку форму звітності (Товариство не є суб'єктом господарювання, який здійснює діяльність у видобувних галузях, відповідно до Закону України "Про забезпечення прозорості у видобувних галузях", а також підприємством, що здійснює заготівлю деревини і при цьому становить суспільний інтерес).
- "Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа" не надається тому, що особа не приймала рішення, не затверджувала та не керується іншим кодексом корпоративного управління.
- "Інформація щодо Ради директорів" в розділі корпоративного управління не надається тому, що особа має дворівневу структуру управління.
- "Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не надається тому що загальні збори акціонерів не проводились.
- "Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не надається тому що Товариство не є емітентом облігацій.
- не надається, тому що у Товариства одноосібний виконавчий орган.
- "Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не надається тому, що Корпоративний секретар не призначався.
- "Інформація про політику розкриття інформації особою" не надається тому, що особа не приймала внутрішнього документу, який визначає політику щодо розкриття інформації особою.
- Інформація про радника з корпоративних прав не надається тому, що радник не призначався.
- Думка суб'єкта аудиторської діяльності щодо інформації Звіту про корпоративне управління, зазначеної в пунктах 5-9 статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та інформації, зазначеної в пунктах 1-4 вищевказаної статті Закону не надається тому, що

Товариство є приватним акціонерним товариством та не становить суспільний інтерес. Тому думка аудитора щодо даної інформації не застосовується відповідно до останнього абзацу частини 3 Ст. 127 ЗУ "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки".

- "Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не надається тому, що Товариство не є фінансовою установою.
- "Інформація про наявність в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не надається тому, що зазначені особи відсутні.
- "Інформація про наявність в структурі власності Товариства фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику" не надається тому, що зазначені особи відсутні.
- "Інформація про наявність в структурі власності емітента юридичних осіб місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не надається тому, що зазначені особи відсутні.
- "Інформація про перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не надається тому, що зазначені особи відсутні.
- "Інформація про наявність в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не надається тому, що зазначені особи відсутні.
- "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з контрагентами держави зони ризику або контрагентами, які контролюються державою зони ризику" не надається тому, що зазначені особи відсутні.
- "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб" не надається тому, що зазначені особи відсутні.
- "Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не надається тому, що зазначені підрозділи відсутні.
- "Інформація про наявність юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами (особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не надається тому, що зазначені особи відсутні.
- "Інформація про наявність у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" не надається тому, що зазначені особи відсутні.
- "Інформація про наявність у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не надається тому, що зазначені особи відсутні.
- "Інформація про корпоративні / акціонерні) договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особі" не надається тому, що в особі відсутня інформація про вищезазначені договори.
- "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не надається тому, що у Товариства відсутня інформація про такі договори/правочини.
- "Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення" не надається тому, що такі винагороди або ж компенсації не передбачені.
- "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не надається тому, що дивіденди не нараховувались та не виплачувались.
- "Інформація про суми перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату у звітному році" не надається тому, що дивіденди не нараховувались та не виплачувались.
- "Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на веб-сайті особи" не надається тому, що внутрішні документи Товариства на веб-сайті не розміщувались.
- "Інформація про зміну прав власників депозитарних розписок за такими деривативними цінними паперами у зв'язку зі зміною прав за акціями, що є базовим активом таких деривативних цінних паперів" не надається тому, що особи немає власників депозитарних розписок за деривативними цінними паперами.
- "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не надається тому, що Емітент іпотечні облігації не випускав.
- "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не надається тому, що Емітент сертифікати ФОН не випускав.
- "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року" не

- надається тому, що регульована інформація не виникала, не розкривалась та не оприлюднювалась.
- "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не надається тому, що поручитель (страховик/гарант), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів відсутній.
 - У зв'язку з тим, що поле "Дата" не передбачає відсутність запису, то у разі, якщо подія не відбувалась, це поле заповнено датою, що є неймовірною для таких подій, а саме: 01.01.1900.
 - Незаповненні графи звіту емітента вважати такими, що мають "нульове" значення, або свідчать про відсутність події.

Зміст
до річного звіту

I. Загальна інформація	7
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація	7
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура	9
3. Структура власності	12
4. Опис господарської та фінансової діяльності	12
5. Участь в інших юридичних особах	22
II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів	23
1. Структура капіталу	23
3. Цінні папери	27
III. Фінансова інформація	30
1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи	30
2. Річна фінансова звітність	30
4. Твердження щодо річної інформації	30
IV. Нефінансова інформація	31
1. Звіт керівництва (звіт про управління)	31
1) звіт про корпоративне управління	38
2) звіт про сталий розвиток	80
3. Дивідендна політика	82

І. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЙ АВІА ГАРАНТ"
2	Скорочене найменування	ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	30383799
4	Дата державної реєстрації	13.05.1999
5	Місцезнаходження	01054, Україна, м.Київ, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Дмитрівська, будинок 17-а. Фактичне: 01054, Україна, м.Київ, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Дмитрівська, будинок 17-а
6	Адреса для листування	Україна, 01054, м. Київ, Шевченківський р-н, вул.Дмитрівська, будинок 17-а
7	Особа, яка розкриває інформацію	☒ Емітент ☐ Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	☒ Так ☐ Ні
9	Категорія підприємства	☐ Велике ☐ Середнє ☐ Мале ☒ Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	office@kag.kiev.ua
11	Адреса вебсайту	http://kag.kiev.ua
12	Номер телефону	(050) 331-50-26
13	Статутний капітал, грн	17500000
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	0
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
16	Середня кількість працівників за звітний період	3
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	274
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	79.11 - Діяльність туристичних агентств 49.41 - Вантажний автомобільний транспорт 46.11 - Діяльність посередників у торгівлі сільськогосподарською сировиною, живими тваринами, текстильною сировиною та напівфабрикатами
19	Структура управління особи	☒ Однорівнева ☐ Дворівнева ☐ Інше

Банки, що обслуговують особу:

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОТП БАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	21685166
	IBAN	UA203005280000026003000017702
	Валюта рахунку	гривня
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09807750
	IBAN	UA603510050000026006879200777
	Валюта рахунку	гривня
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ТАСКОМБАНК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09806443
	IBAN	UA063395000026513620032002006
	Валюта рахунку	гривня

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Загальні збори акціонерів	Голова зборів, Секретар, Тимчасова Лічильна комісія (кількість визначається особою, що скликає збори) та Лічильна комісія (кількість визначається зборами).	Органи зборів обираються тільки на період проведення зборів і припиняють свої повноваження після їх закінчення.
2	Наглядова Рада	Кількісний склад Наглядової ради згідно Статуту становить 5 (п'ять) осіб. Наглядова рада складається з Голови наглядової ради та Членів наглядової ради, які обираються Загальними зборами акціонерів Товариства на строк не більший, ніж три роки.	Новак Віктор Арсентійович - Голова Наглядової ради, Бутова Галина Сафронівна - Член Наглядової ради, Льовіна Наталія Іванівна - Член Наглядової ради, Синьоокий Віктор Васильович - Член Наглядової ради.
3	Виконавчий орган	Генеральний директор	Бутов Андрій Володимирович - Генеральний директор.

Інформація щодо посадових осіб

Рада

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова Наглядової ради (обрано як представника акціонера)	Новак Віктор Арсентійович			1955	вища	47	ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ" 30383799 Голова Наглядової ради	23.12.2020 3 роки	Ні
2	Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера)	Бутова Галина Сафронівна			1949	вища	52	ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ" 30383799 Член Наглядової ради	23.12.2020 3 роки	Ні
3	Член Наглядової ради (обрано як акціонера)	Льовіна Наталія Іванівна			1958	вища	26	ТОВ "КИЙ АВІА ЛІЗИНГ" 31282024 менеджер-консультант	23.12.2020 3 роки	Ні
4	Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера)	Синьоокий Віктор Васильович			1948	вища	51	ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ" 30383799 Член Наглядової ради	23.12.2020 3 роки	Ні

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Генеральний директор	Бутов Андрій Володимирович			1974	вища	23	ПрАТ "КИЙ АВІА" 01130578 Член Наглядової ради, ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ": 30383799 Член Наглядової ради, ТОВ "ЦІТА": 25151881 Директор	24.08.2022 3 роки	Ні

Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і)	Дата набуття повноважень та строк, на	Непогашена судимість за корисливі та
-------	--------	------	--------	------	----------------	--------	---------------------	---	---------------------------------------	--------------------------------------

								займав(є) за останні 5 років	який обрано	посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Бухгалтер	Кудіна Наталія Дмитрівна			1962	середня спеціальна	33	ПрАТ "КИЙ АВІА" 01130578 Старший бухгалтер, ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ", 30383799, Бухгалтер	26.09.2022 безстроково	Ні

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
							прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Голова Наглядової ради (обрано як представника акціонера)	Новак Віктор Арсентійович			0	0	0	0
2	Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера)	Бутова Галина Сафронівна			0	0	0	0
3	Член Наглядової ради (обрано як акціонера)	Льовіна Наталія Іванівна			7 500	2,142858	7 500	0
4	Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера)	Синьоокий Віктор Васильович			0	0	0	0
5	Генеральний директор	Бутов Андрій Володимирович			0	0	0	0
6	Бухгалтер	Кудіна Наталія Дмитрівна			0	0	0	0

Організаційна структура

<http://kag.kiev.ua>

3. Структура власності

<http://kag.kiev.ua>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання.

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності.

Спільної діяльності у Товариства з іншими організаціями, підприємствами, установами у звітному періоді не було.

3. Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо).

Фінансова звітність Товариства підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, яка затверджена Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МСФЗ).

Облікова політика Компанії розроблена та затверджена керівництвом Компанії відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ.

Первісна вартість основних засобів визначається відповідно вимогам МСФО 16 "Основні засоби", первісна вартість нематеріальних активів - вимогам МСФО 38 "Нематеріальні активи".

Об'єкти нерухомості оцінюються за справедливою вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації.

Переоцінка здійснюється з достатньою частотою для забезпечення впевненості в тому, що справедлива вартість переоціненого активу не відрізняється істотно від його балансової вартості.

Інвестиційна нерухомість (МСФО 40) спочатку оцінюється за первинною вартістю, включаючи витрати по операції придбання.

Після первинного визнання інвестиційна нерухомість враховується за справедливою вартістю, яка відображає ринкові умови на звітну дату. Справедлива вартість визначається сертифікованим незалежним оцінювачем із застосуванням моделі оцінки відповідно до рекомендацій Міжнародного комітету із стандартів оцінки.

Нарахування амортизації по об'єктах основних засобів та нематеріальних активів, проводиться прямолінійним методом виходячи з терміну корисного використання кожного об'єкта. Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання - не амортизуються, а тестуються на знецінення щорік.

Фінансові активи знаходяться у сфері дії МСФО (IAS) 9 "Фінансові інструменти". Компанія класифікує активи при їх первинному визнанні. Класифікація активів ґрунтується на бізнес-моделі, яка використовується для управління фінансовим активом, а також на характеристиках грошових потоків, передбачених договором. Облік запасів Товариство здійснює відповідно до вимог МСФО 2 "Запаси".

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності.

Фінансування Товариства відбувалось на госпрозрахунковій основі за рахунок власних обігових коштів, отриманих від звичайної діяльності. Робочого капіталу достатньо для поточних потреб.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний

рік.

Товариство не проводить досліджень та розробок. Витрати на дослідження та розробки відсутні.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа:

Основні види послуг, що надає Товариство - надання в оренду й експлуатацію власного нерухомого майна.

2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі):

Інформація не надається, тому що Товариство не здійснює виробництва продуктів.

3) середньореалізаційні ціни продуктів:

Інформація не надається, тому що Товариство не здійснює виробництва продуктів.

4) загальна сума виручки:

1378 тис.грн.

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів:

Товариство не здійснює експорту.

6) залежність від сезонних змін:

Залежність від сезонних змін відсутня.

7) основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки):

ПАТ "КИЙ АВІА", ТОВ "КИЙ АВІА КАРГО"

8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність:

Товариство реалізує свої послуги в межах Києва.

9) канали збуту:

Відсутні.

10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг:

ТОВ "КИЇВСЬКІ ЕНЕРГЕТИЧНІ ПОСЛУГИ";

ПАТ АК "КИЇВВОДОКАНАЛ";

КП "КИЇВТЕПЛОЕНЕРГО";

ТОВ "ЖИТЛО КОМФОРТ СЕРВІС".

11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа:

Стан розвитку галузі, в якій здійснює свою діяльність підприємство, є задовільним.

12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності:

Товариство не застосовує технологій в своїй діяльності.

13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність:

Товариство займає незначне місце на ринку.

14) рівень конкуренція в галузі, основні конкуренти особи:

Конкуренція в галузі достатньо висока.

15) перспективні плани розвитку особи:

Товариство планує далі здійснювати діяльність з надання послуг з організації туристичних подорожей та супутніх послуг.

7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11 - 15.

Особа не є фінансовою установою.

8. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків.

Діяльності Товариства характерна значна кількість ризиків, включаючи вплив наслідків повномасштабної військової агресії з боку Росії. Управління ризиками спрямоване на зменшення непередбачуваності фінансових ризиків та негативного впливу на фінансові результати Компанії. Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь

точно передбачити неможливо. До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення. Товариство наражається на фінансові ризики внаслідок наявності у неї фінансових активів. Найважливішими складовими цього фінансового ризику, на який Товариство наражається передусім внаслідок характеру своїх інвестицій та зобов'язань, є кредитний ризик, ризик ліквідності та ринкові ризики (ризик процентної ставки). Товариство не змінювало процеси управління ризиками протягом періодів, представлених у цій звітності.

Кредитний ризик - ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони. Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість.

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація, щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

- ліміти щодо боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів;
- ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою);
- ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою;
- ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитів протягом останніх п'яти років.

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін. Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик та відсотковий ризик. Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів. Товариство наражатиметься на ринкові ризики якщо буде здійснювати інвестиції в акції, облігації та інші фінансові інструменти.

Інший ціновий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості. Серед методів пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів.

Всі операції Компанія проводить в національній валюті України. Операції в валюті за 2023 рік не проводились, залишки валютних коштів на рахунку підприємства відсутні. Всі інші змінні величини залишаються постійними. Станом на 31.12.23 р. Компанія не мала депозитів в іноземній валюті.

Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок. Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів.

Усвідомлюючи значні ризики, пов'язані з коливаннями відсоткових ставок у високоінфляційному середовищі, яке є властивим для фінансової системи України, керівництво Товариства контролює частку активів, розміщених у боргових зобов'язаннях у національній валюті з фіксованою відсотковою ставкою. Керівництво Товариства здійснює моніторинг відсоткових ризиків та контролює їх максимально припустимий розмір. У разі зростання відсоткових ризиків Товариство має намір позбуватися боргових фінансових інструментів з фіксованою відсотковою ставкою. Моніторинг відсоткових ризиків здійснюється шляхом оцінки впливу можливих змін відсоткових ставок на вартість відсоткових фінансових інструментів.

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань,

пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу. Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. Підприємство здійснює управління своєю ліквідністю шляхом ретельного моніторингу запланованих платежів, а також вибуття грошових коштів внаслідок повсякденної діяльності. Керівництво щомісяця розглядає прогнози грошових потоків Компанії. Управління потребами ліквідності Компанії здійснюється за допомогою як короткострокових, так і довгострокових прогнозів.

9. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність особи в майбутньому).

Подальший економічний розвиток залежить від спектру економічних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу Компанії.

Тривалість та вплив повномасштабної військової агресії з боку російської федерації, на дату підготовки цієї фінансової звітності, залишаються невизначеними, що не дозволяє з достатнім ступенем достовірності оцінити обсяги, тривалість і тяжкість цих наслідків, а також їх вплив на фінансовий стан та результати діяльності в майбутніх періодах.

24 лютого 2022 року російські війська почали вторгнення в Україну. В Україні введено воєнний стан. На значній частині України точаться активні бойові дії, відбуваються масштабні руйнування ключових об'єктів інфраструктури. В результаті військових дій половина українських підприємств та суб'єктів господарювання тимчасово або повністю припинили свою діяльність. Мільйони українців стали біженцями.

Вплив війни на діяльність Товариства призвів до зниження обсягу діяльності у зв'язку із вимушеною зміною виду діяльності, проблем в комунікаціях з клієнтами. У зв'язку з даними обставинами рівень невизначеності щодо подальшої діяльності та можливостей розвитку різко виріс.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування.

В 4 кварталі 2019 року Товариством укладено договори купівлі-продажу земельної ділянки та 2 об'єктів нерухомості (гараж та павільйон), розташованих на ній, на загальну суму 6984,8 тис. грн. Місце розташування: м.Київ, пр. Повітрофлотський, 76В. У 2024 р. суттєвої зміни вартості активів не відбувалося.

У 2024 р. вартість активів підприємства збільшилася на 1250 тис.грн., в основному також за рахунок збільшення грошових коштів та зміни виду діяльності під впливом початку бойових дій на території України.

11. Основні засоби особи, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини особи щодо них виробничі потужності та ступінь використання обладнання, спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, методи фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення.

Всі основні засоби, що знаходяться на балансі товариства, є його власністю. Виробництвом Товариство не займається та виробничих потужностей і обладнання не має.

Планів щодо капітального будівництва немає. Основні засоби за кожною основною групою використовуються за своїм прямим призначенням.

Терміни та умови користування основними засобами:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - до повного використання, відповідно до технічних

характеристик;

- машини та обладнання - до повного використання, відповідно до технічних характеристик;
- інші - до повного використання, відповідно до технічних характеристик.

Первісна вартість основних засобів: у фінансовій звітності первісна вартість об'єктів основних засобів відображена у ф. № 1 в статті по рядку 1011 (залишок на початок 2024 року 10172 тис.грн., залишок на кінець 2024 року - 10137 тис.грн.)

Ступінь зносу основних засобів: незначна. Ступінь використання основних засобів: використовуються повністю. Сума нарахованого зносу: сума зносу основних засобів відображена у ф. № 1 в статті по рядку 1012 (залишок на початок 2024 року 1099 тис.грн., залишок на кінець 2024 року - 1135 тис.грн.).

Сума зносу необоротних активів, облік яких ведеться на рахунку 10, відображена Підприємством, відповідно до Інструкції про застосування Плану рахунків, на рахунку 130. Нараховано амортизації за рік - 73 тис.грн.

В 2024 році дооцінки балансової вартості об'єктів нерухомості компанія не проводила. Обмежень на використання майна емітента немає.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень.

На діяльність Товариства насамперед впливали фактори, пов'язані з проблемами економіки держави, як у фінансовій, податковій, так і в соціальній і політичній сферах, а саме: нестабільність політичного становища в країні, недосконалість законодавчої і нормативної бази, складність і нестабільність податкової системи та її тиск на підприємства, що, в свою чергу, не давало змоги довгостроково і на перспективу планувати діяльність.

На перший план висувуються такі проблеми, як скрутний фінансовий стан багатьох підприємств, їх низька платоспроможність, відсутність вільних коштів. Негативний вплив на розвиток емітента може мати погіршення міжнародної та економічної ситуації в Україні викликане, зокрема, агресією російської федерації проти нашої держави.

13. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів).

Укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) немає

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 0 осіб.

Середня чисельність осіб, які працюють за сумісництвом - 3 особи.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 3 особи.

Фонд оплати праці: 274 тис. грн.

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: Фонд оплати праці збільшився відносно попереднього періоду на 42 тис. грн.

15. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій.

Протягом звітного року пропозицій щодо реорганізації товариства з боку третіх осіб не надходило.

16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня.

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Найменування основних засобів	Власні основні засоби, тис. грн		Орендовані основні засоби, тис. грн		Основні засоби, усього, тис. грн	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	17 038	16 967	0	0	17 038	16 967
будівлі та споруди	11 712	11 643	0	0	11 712	11 643
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	5 324	5 324	0	0	5 324	5 324
інші	2	0	0	0	2	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	17 038	16 967	0	0	17 038	16 967
Додаткова інформація	Всі основні засоби, що знаходяться на балансі, є власністю Товариства. Об'єктів основних засобів під заставою немає. Обмеження на використання власного майна відсутні. Терміни та умови користування основними засобами: - будівлі та споруди - до повного використання, відповідно до технічних характеристик; - машини та обладнання - до повного використання, відповідно до технічних характеристик; - транспортні засоби - до повного використання, відповідно до технічних характеристик; - інші - до повного використання, відповідно до технічних характеристик. Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2024: будинки та споруди 12715 тис. грн., в т.ч. інвестиційна нерухомість 7965 тис.грн., машини та обладнання 7 тис.грн., земельні ділянки 5324 тис.грн., транспортні засоби 0 тис. грн., інші 56 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів: будинки та споруди 8 %, в т.ч інвестиційна нерухомість 0 %, машини та обладнання 100 %, транспортні засоби 0 %, земельні ділянки 0 %, інші 100 % Ступінь використання основних засобів: всі основні засоби використовуються на 100%. Сума нарахованого зносу: 1135 тис.грн. Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені: суттєвих змін не було. Інформація про всі обмеження на використання майна емітента: обмеження відсутні.					

Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн		20 581,5	19 312
Статутний капітал, тис.грн		25 004,1	25 004,1
Скоригований статутний капітал, тис.грн		25 004,1	25 004,1
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи		82,3125	77,23533
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період		106,57363	101,95333
Висновок	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди як різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами. Чисті активи Товариства, за даними останньої річної фінансової звітності, становлять не менше 50 відсотків (82.31%) розміру зареєстрованого статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.2 ст.16 Закону України "Про акціонерні товариства" дотримуються.		

Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього):	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	546,5	X	X
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	01.01.2024	37,3	X	31.12.2024
Інші поточні зобов'язання	01.01.2024	509,2	X	31.12.2024
Усього зобов'язань та забезпечень	X	546,5	X	X

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Якубенківська, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 18.20 - Тиражування звуку, відеозаписів і програмного забезпечення 62.01 - Комп'ютерне програмування
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію

Повне найменування або ім'я	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03680, Україна, д/н р-н, м.Київ, вул. Антоновича, 51
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 498-38-15/16, 287-56-70
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 - Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність 84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності 62.02 - Консультування з питань інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Особа надає Товариству послуги з подання звітності (дозвіл DR/00001/APA) та/або адміністративних даних до НКЦПФР та оприлюднення регульованої інформації (дозвіл DR/00002/APA) від імені учасників фондового ринку.

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "Укрекобудінвест"
РНОКПП	
УНЗР	

Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	34355660
Місцезнаходження	04116, Україна, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Старокиївська, 10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263416
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 486-91-37, 379-29-23, 379-29-24
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	66.12 - Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність депозитарної установи

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "АРАМА"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	25409247
Місцезнаходження	04070, Україна, д/н р-н, м. Київ, вул. Турівська, 32, офіс 4
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1921
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.01.1998
Міжміський код та телефон	(044) 428-71-29
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту, консультування з питань оподаткування
Вид послуг, які надає особа	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту

5. Участь в інших юридичних особах

№ з/п	Повне найменування в т.ч. її організаційно-правова форма	Місцезнаходження	Ідентифікаційний код юридичної особи/ номер/код з судового/торговельного/банківського реєстру	Розмір участі особи, %			Активи, які було передано особі
				пряма	опосередкована	сукупна	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Товариства з додатковою відповідальністю "Бізнес Ерлайнс Гарант" Товариство з додатковою відповідальністю	Україна, 01135, місто Київ, вулиця Дмитрівська, будинок 1	32047165	99,8	0	99,8	грошові кошти

II. ІНФОРМАЦІЯ ЩОДО КАПІТАЛУ ТА ЦІННИХ ПАПЕРІВ

1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій, шт.	Номінальна вартість, грн	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Акція проста бездокументарна іменна	31/1/2019	350 000	50,00	Акціонери Товариства мають право: - на участь в управлінні акціонерним Товариством; - на отримання дивідендів; - на отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості; - на отримання інформації про господарську діяльність акціонерного Товариства. На вимогу акціонера Товариство зобов'язане надавати йому для ознайомлення річні баланси, звіти Товариства, протоколи зборів; - брати участь у Загальних Зборах Акціонерів і	Публічна пропозиція та/або допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру відсутня.	

					голосувати особисто або через своїх представників; - обирати та бути обраними до органів управління Товариства; - розпоряджатися акціями, що їм належать, у порядку, визначеному чинним законодавством та Статутом. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Власнику простих акцій надається переважне право придбавати розміщені Товариством прості акції пропорційно частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій. Акціонери можуть мати також інші права, передбачені чинним законодавством або за рішенням Загальних		
--	--	--	--	--	---	--	--

					зборів Акціонерів. Акціонери Товариства зобов'язані: - додержуватися установчих документів Товариства, виконувати рішення Загальних зборів акціонерів та інших органів управління і контролю Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, в тому числі, що пов'язані з майновою участю; - не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. У випадку порушення цієї умови Акціонери несуть відповідальність згідно з чинним законодавством, а також внутрішніми документами Товариства, які регулюють порядок відповідальності за розголошення або дії, що привели до розголошення комерційної таємниці та іншої інформації		
--	--	--	--	--	---	--	--

					конфіденційного характеру; - сплатити вартість належних їм акцій у термін та згідно з порядком передбаченим установчими документами Товариства або договором купівлі-продажу; - всебічно сприяти Товариству в його діяльності; - виконувати інші обов'язки, якщо це передбачено чинним законодавством України.		
--	--	--	--	--	--	--	--

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість, грн	Кількість акцій, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
20.06.2019	31/1/2019	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000093207	Акція проста бездокументна іменна	Електронні іменні	50	350 000	17 500 000	100
Додаткова інформація		Торгівля акціями Товариства здійснюється на позабіржовому ринку. На біржових торгах, та на організаційно оформлених позабіржових торговельних системах акції не обертаються. Торгівля акціями проводиться тільки на ринку України. Акції Товариства не включались та не виключались з лістингу фондових бірж. Мета емісії - залучення коштів для розвитку виробництва та діяльності товариства. Спосіб розміщення: Акції були розподілені серед акціонерів. Публічного розміщення акцій Товариство не здійснювало. Протягом звітного періоду додаткового випуску не проводилось. Дострокове погашення не здійснювалось.							

Уточнення щодо наявності обмежень за акціями

Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій (з них голосуючих), шт.	Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт.	Кількість інших не голосуючих акцій, шт.
1	2	3	4
UA4000093207	350000	0	45

Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 % розміру статутного капіталу

Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Льовіна Наталія Іванівна			7 500	2,142858	7 500	0
Усього			0	0	0	0

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, в тому числі необхідність отримання від особи або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів

Дата випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Вид цінних паперів	Міжнародний ідентифікаційний номер	Найменування органу, що наклав обмеження	Характеристика обмеження	Строк обмеження
1	2	3	4	5	6	7
20.06.2019	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	Акція проста бездокументарна іменна	UA4000093207	Загальні збори акціонерів	Акціонери Товариства мають переважне право на придбання акцій Товариства, які пропонуються їх власником до продажу третій особі. Дата рішення уповноваженого органу, яким накладено обмеження: 06.10.2021 р. Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження: протокол загальних зборів акціонерів № 67 від 06.10.2021 р. Строк такого обмеження: Переважне право діє протягом двох місяців з дня отримання товариством повідомлення акціонера про намір продати акції, якщо коротший строк не передбачено статутом товариства. Характеристика такого обмеження: Акціонери Товариства мають переважне право на придбання акцій Товариства, які пропонуються їх власником до продажу третій особі. Додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації: відсутня.	Переважне право акціонерів діє протягом двох місяців з дня отримання товариством повідомлення акціонера про намір продати акції, якщо коротший строк не передбачено статутом товариства.
Додаткова інформація	Рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження: від 01.01.1900					

Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Загальна кількість голосуючих акцій, шт.	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, шт.	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, шт.
1	2	3	4	5	6	7	8
20.06.2019	31/1/2019	UA4000093207	350 000	17 500 000	349 955	0	0
Додаткова інформація	Рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження: 5178-VI від 06.07.2012 Строк обмеження: Безстроковий (до моменту укладання договору з ДУ) Характеристика обмеження: Серед голосуючих акцій немає акцій, права голосу за якими обмежено, та немає акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі. Акції не є голосуючими згідно переліку акціонерів наданого Публічним акціонерним товариством "Національний депозитарій України" на підставі п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" (№5178-VI від 06.07.2012 р.) та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 08/03/18049/НК від 30.09.2014 р. Акції власників, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.						

III. ФІНАНСОВА ІНФОРМАЦІЯ

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року
1	2	3
68.20 - Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	1377	82

2. Річна фінансова звітність

<http://kag.kiev.ua>

4. Твердження щодо річної інформації

Посадова особа Генеральний директор Бутов Андрій Володимирович, яка здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію емітента, стверджує про те, що, наскільки це їй відомо, річна фінансова звітність за 2024 рік, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

IV. НЕФІНАНСОВА ІНФОРМАЦІЯ

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Шановні колеги, акціонери, партнери !

Наглядова рада ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ" в межах повноважень, визначених законодавством, Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду у звітному 2024 році ефективно здійснювала управління Товариством, а також контролювала та регулювала діяльність його Генерального директора.

Протягом звітного періоду налагоджено продуктивну співпрацю та чітку комунікацію між Наглядовою радою та Виконавчим органом Товариства, завдяки чому забезпечувалось оперативне ухвалення рішень та ефективний контроль за їх виконанням зі сторони Наглядової ради.

Попри складні для нашої країни часи Наглядова рада, в рамках своїх повноважень, продовжує вживати необхідних заходів для безперервної роботи Товариства, сприяння його розвитку, зміцнення та готовності протистояти впливу зовнішніх та внутрішніх чинників, запобігання виникненню ризиків у діяльності.

Усвідомлюючи основні завдання та пріоритетні напрямки, Наглядова рада направить спільні зусилля на реалізацію досягнення поставлених цілей діяльності Товариства та Наглядової ради, вдосконалення діяльності Товариства, забезпечить сталий та безперервний розвиток Товариства.

Дякую всім за плідну співпрацю, спрямовану на розвиток Товариства та галузі комерційної нерухомості в цілому.

Голова Наглядової ради
ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ"

Новак Віктор Арсентійович

2. Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановні колеги, акціонери, партнери !

Економіка України зазнає численних змін: політичних, технологічних, соціально-економічних та екологічних.

Ми прагнемо поступово збільшувати прибуток і, відповідно, вартість акцій товариств, що працюють у цій сфері, а також інвестувати в оновлення та розширення інфраструктури.

Наша діяльність базується на принципах, що викладені у Статуті ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ". Ми ставимо за мету створення умов для сталого розвитку національної економіки шляхом забезпечення доступу до якісних офісних площ.

ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ" працює в умовах воєнного стану, який у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України введено Указом Президента України №64/2022 від 24.02.2022 року та Законом України від 06.02.2024 року №3564-IX.

Задля забезпечення стабільної роботи Товариства в умовах воєнного стану ми вживаємо всіх необхідних організаційних заходів, спрямованих на підвищення ефективності його діяльності.

Злагоджена діяльність керівництва Товариства, оперативні та виважені рішення, здійснення суворого контролю за їх виконанням створили підґрунтя для невинної роботи Товариства у 2024 році.

Сьогодні ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ" забезпечує умови для економічної безпеки держави, водночас розвиваючись і трансформуючись. Я впевнений, що ми подолаємо всі виклики і досягнемо успіху. Спільними зусиллями ми виведемо нашу компанію на новий рівень, зробивши її сучасною, високотехнологічною та максимально орієнтованою на клієнтів. Наша сила - в єдності.

Генеральний директор
ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ"

Бутов Андрій Володимирович

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Приватне акціонерне товариство "Кий Авіа Гарант" створене для здійснення підприємницької діяльності з метою отримання прибутку. Предметом діяльності товариства в 1 півріччі 2021 року була діяльність по страхуванню, перестраховуванню і фінансовій діяльності, пов'язаної з формуванням, розміщенням страхових резервів та їх управлінням, а також будь-які інші операції для забезпечення власних потреб товариства. 25 червня 2021 року Товариству були анульовані всі ліцензії на здійснення страхової діяльності та 06 серпня 2021 року компанія була виключена із Державного реєстру фінансових установ. Рішення Комітету з питань нагляду та регулювання діяльності ринків небанківських фінансових послуг Національного банку України від 06 серпня 2021 року № 21/2149-пк. З нових видів діяльності в 2 півріччі 2021 року товариство здійснювало діяльність за КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

Основні стратегічні цілі розвитку:

- Створення універсальної, прозорої компанії, що має репутацію надійного партнера, що виконує свої зобов'язання перед кожним клієнтом і діловим партнером.
- Збільшення ринкової вартості компанії і максимізація прибутку за рахунок завоювання більшої частки ринку і зростання активів.
- Збільшення прибутковості від інвестиційної діяльності.
- Збільшення пізнаваності компанії та подальше дослідження кон'юнктури ринку.

Основні показники результатів діяльності за даними фінансової звітності товариства (тис.грн):

Основні засоби:

	2023 р.	2024 р.
Первинна вартість	18 309.4	18 258.7
Амортизація	1 264.1	1 286.6
Балансова вартість на кінець звітного періоду	17 045.3	16 972.1
Станом на 31 грудня 2024 основні засоби Товариства не перебували в заставі.		

Запаси:

	2023 р.	2024 р.
Запаси	0.1	0.1

Поточна дебіторська заборгованість:

	2023 р.	2024 р.
Поточна дебіторська заборгованість	702.3	1 108.8

Гроші та їх еквіваленти:

	2023 р.	2024 р.
Гроші та їх еквіваленти	2 131.3	3 047.0

Зареєстрований (пайовий) капітал:

Акціонерний капітал затверджений, випущений і повністю сплачений.

Кількість акцій	Номінальна вартість однієї акції, грн.	Акціонерний капітал, грн. на 31.12.2024 р.
Акція проста електронна іменна	350000	50.00 17500000.00

Структура акціонерного капіталу Товариства станом на 31 грудня 2024 року

Власник акцій Частка володіння, % Кількість акцій, штук.

Приватне акціонерне товариство "КИЙ АВІА"	73.830285	258406	
Товариство з обмеженою відповідальністю "С.Л.В."	9.262571	32419	
Товариство з обмеженою відповідальністю "КИЙ АВІА ЛІЗИНГ"	8.201428	28705	
Шпак Володимир Антонович	5.542857	19400	
Інші акціонери (7 осіб)	3.162859	11070	

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) і дивіденди:

	2023 р.	2024 р.
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	370.1	676.7
Дивіденди	-	-
Залишок на кінець звітного періоду (рядок 1420)	(5 692.1)	(4 422.6)

Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги:

	2023 р.	2024 р.
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	50.9	37.3
Розрахунки з бюджетом	0.8	0.0
Розрахунки зі страхування	0.0	0.0
Розрахунки з оплати праці	0.0	0.0
Інші поточні зобов'язання	515.3	509.2

Доходи:

	2023 р.	2024 р.
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	0.0	0.0
Інші доходи	1 146.5	1 673.1

Витрати:

	2023 р.	2024 р.
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	694.4	0.0
Інші витрати	0.0	847.9
Податок на прибуток	82.0	148.5

Чистий прибуток

	2023 р.	2024 р.
Чистий прибуток	370.1	676.7

4. 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

Товариство не уклало деривативи, та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому не несе фінансових ризиків, пов'язаних з обігом похідних цінних паперів. Наміри щодо вчинення таких правочинів відсутні.

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

Управління ризиками Система управління ризиками (СУР).

Система управління ризиками Товариства визначається сукупністю об'єктів, суб'єктів і методів управління. Об'єктами управління є ризики Товариства, незалежно від їх місця в класифікації.

До суб'єктів управління відносяться:

- Наглядова Рада Товариства,
- Виконавчий орган Товариства,
- Відповідальний працівник з управління ризиками,
- Керівники структурних одиниць Товариства,
- Працівники Товариства.

Методи управління визначаються Стратегією управління ризиками.

Основним суб'єктом СУР, який реалізує в Товаристві систему управління ризиками є:

- Відповідальний працівник з управління ризиками Відповідальний працівник з управління ризиками Товариства виконує такі основні завдання та функції у рамках СУР:
- Визначення та затвердження рівнів толерантності до ризиків і шкал оцінки ризиків
- Пріоритезація ризиків Товариства;- Консолідація та формування планів заходів з управління критичними ризиками;- Визначення власників критичних ризиків;
- Контроль реалізації плану заходів з управління критичними ризиками Товариства;
- Аналіз звітності з управління ризиками;
- Підготовка та затвердження щорічної звітності керівництву про реалізацію заходів з управління ризиками в Товаристві;
- Визначення складу і характеру інформації, що розкривається зацікавленим сторонам в частині управління ризиками.
- Внесення змін в локальні нормативні акти Товариства, що передбачають процедури та механізми з управління ризиками;
- Надання інформації про критичні ризики та витратах на їх управління при формуванні стратегії і бюджету Товариства;
- Аналіз зовнішніх джерел інформації, що стосується діяльності Товариства, зацікавлених сторін Товариства і галузі в цілому з метою виявлення змін в бізнес-оточенні Товариства та включення нових або коригування включених до реєстру ризиків;
- Збір, обробка та аналіз інформації щодо ідентифікації ризиків, що надходить зі структурних одиниць Товариства, аналіз внутрішньої документації;
- Формування і коригування реєстру ризиків Товариства;
- Реалізація портфельного підходу в управлінні ризиками у вигляді організації взаємодії власників ризиків у процесі проведення додаткового аналізу критичних ризиків з метою визначення взаємозв'язків між ризиками і в процесі формування планів заходів щодо зниження ризиків з метою їх оптимізації;
- Розробка системи звітності з управління ризиками та перегляд її в міру необхідності;
- Підготовка розділу з управління ризиками для річного звіту Товариства;
- Консолідація інформації про потреби в навчанні, розробка графіків і програм навчання керуванню ризиками;
- Розробка програми навчання з управління ризиками для керівництва і співробітників Товариства.

Правління Товариства в особі Генерального директора підзвітне Наглядовій раді та взаємодіє з Наглядовою радою з питань управління ризиками, виходячи із загальноприйнятих принципів корпоративного управління та процедур управління ризиками.

Відповідальний працівник, відповідальний за оцінку ризиків підпорядковується безпосередньо Генеральному директору .

Він є незалежним структурно та фінансово від підрозділів та посадових осіб, що безпосередньо пов'язані з прийомом або контролем ризиків.

При здійсненні управління ризиками систематизуються ризики за такою класифікацією:

- 1) ринковий ризик, що включає: ризик інвестицій в акції - ризик, пов'язаний із чутливістю вартості активів, зобов'язань та фінансових інструментів до коливання ринкової вартості акцій; валютний ризик - ризик, пов'язаний із чутливістю вартості активів та зобов'язань до коливання курсів обміну валют; майновий ризик - ризик, пов'язаний із чутливістю вартості активів та зобов'язань до

коливання ринкових цін на нерухомість; ризик ринкової концентрації - ризик, пов'язаний із недостатньою диверсифікованою портфеля активів або у зв'язку зі значним впливом одного або кількох емітентів цінних паперів на стан активів;

3) ризик дефолту контрагента - ризик неспроможності контрагента (боржника та будь-якого дебітора) виконати взяті на себе будь-які договірні зобов'язання;

4) операційний ризик - ризик фінансових втрат, що виникає через недоліки управління, процесів оброблення інформації, контролюваності, безперервності роботи, надійності технологій, а також помилки та несанкціоновані дії персоналу.

Мета управління ризиками полягає в забезпеченні успішного функціонування в умовах ризику шляхом мінімізації негативного впливу загроз і небезпек на результати фінансово-господарської діяльності.

Найбільш загрозливими на підставі аналізу і ймовірності настання та впливу на фінансовий стан для Товариства є майновий ризик, оскільки компанія має на балансі об'єкти нерухомості, частина з яких є інвестиційними.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо.

До таких ризиків віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності.

Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Підприємство не здійснює торгівлю фінансовими активами зі спекулятивною метою і не виписує опціонів.

Товариство укладає контракти, що передбачають передачу страхового ризику, фінансового ризику або одночасно страхового та фінансового ризиків.

Далі описані найбільші фінансові ризики, яких зазнає Компанія.

Управління фінансовими ризиками Товариство наражається на фінансові ризики внаслідок наявності у неї фінансових активів. Зокрема основний фінансовий ризик пов'язаний з недостатністю надходжень від інвестицій у довгостроковій перспективі для фінансування зобов'язань за операційною діяльністю.

Найважливішими складовими цього фінансового ризику, на який Товариство наражається передусім внаслідок характеру своїх інвестицій та зобов'язань, є кредитний ризик, ризик ліквідності та ринкові ризики (ризик процентної ставки).

Товариство управляє цими позиціями з метою отримання довгострокового інвестиційного доходу, що перевищує її зобов'язання.

Основними методами управління активами та пасивами, який застосовує Товариство, є забезпечення відповідності суми активів та зобов'язань за контрактами за видами виплат власникам контрактів.

За кожною окремою категорією зобов'язань Товариство веде окремий портфель активів.

Товариство не змінювала процеси управління ризиками протягом періодів, представлених у цій звітності.

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

Кредитний ризик - ризик того, що одна сторона контракту про фінансовий інструмент не зможе виконати зобов'язання і це буде причиною виникнення фінансового збитку іншої сторони.

Кредитний ризик притаманний таким фінансовим інструментам, як поточні та депозитні рахунки в банках, облігації та дебіторська заборгованість.

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація, щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання.

Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:- ліміти щодо

боргових зобов'язань за класами фінансових інструментів;- ліміти щодо боргових зобов'язань перед одним контрагентом (або асоційованою групою);- ліміти щодо вкладень у фінансові інструменти в розрізі кредитних рейтингів за Національною рейтинговою шкалою;- ліміти щодо розміщення депозитів у банках з різними рейтингами та випадки дефолту та неповернення депозитів протягом останніх п'яти років.

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін.

Ринковий ризик охоплює три типи ризику: інший ціновий ризик, валютний ризик та відсотковий ризик.

Ринковий ризик виникає у зв'язку з ризиками збитків, зумовлених коливаннями цін на акції, відсоткових ставок та валютних курсів.

Товариство наражатиметься на ринкові ризики якщо буде здійснювати інвестиції в акції, облігації та інші фінансові інструменти.

Інший ціновий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових цін (окрім тих, що виникають унаслідок відсоткового ризику чи валютного ризику), незалежно від того, чи спричинені вони чинниками, характерними для окремого фінансового інструмента або його емітента, чи чинниками, що впливають на всі подібні фінансові інструменти, з якими здійснюються операції на ринку.

Основним методом оцінки цінового ризику є аналіз чутливості.

Серед методів пом'якшення цінового ризику Товариство використовує диверсифікацію активів.

Валютний ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструменту коливатимуться внаслідок змін валютних курсів.

Всі операції Компанія проводить в національній валюті України.

Операції в валюті за звітний рік рік не проводились, валютних коштів на рахунку підприємства не має.

Всі інші змінні величини залишаються постійними.

Станом на кінець звітної року Компанія не мала депозитів у іноземній валюті, тому її фінансовий стан є нечутливим до впливу зміни іноземних валют. Відсотковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість або майбутні грошові потоки від фінансового інструмента коливатимуться внаслідок змін ринкових відсоткових ставок.

Керівництво Товариства усвідомлює, що відсоткові ставки можуть змінюватись і це впливатиме як на доходи Товариства, так і на справедливу вартість чистих активів.

Моніторинг відсоткових ризиків здійснюється шляхом оцінки впливу можливих змін відсоткових ставок на вартість відсоткових фінансових інструментів.

Товариство визнає, що обґрунтовано можливим є коливання ринкових ставок на +2 процентних пункти.

Проведений аналіз чутливості заснований на припущенні, що всі інші параметри, зокрема валютний курс, залишатимуться незмінними, і показує можливий вплив зміни відсоткових ставок на 2 процентних пункти на вартість чистих активів Товариства.

Можлива зміна справедливої вартості боргових фінансових інструментів з фіксованою відсотковою ставкою розрахована як різниця між дисконтованими грошовими потоками за діючою ставкою та дисконтованими грошовими потоками у разі зміни відсоткової ставки за кожним фінансовим інструментом.

1) звіт про корпоративне управління

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

Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
1. Цілі особи		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	так	Згідно п. 3.1 Статуту діяльність Товариства спрямована на отримання прибутку та задоволення потреб споживчого ринку в товарах та послугах, що виготовляються або надаються Товариством.
2. Акціонери та стейкхолдери		
Права акціонерів	так	Розділ 6 Статуту визначає права акціонерів Товариства.
Права міноритарних акціонерів	ні	Розділ 6 Статуту визначає права всіх акціонерів Товариства.
1) загальні збори акціонерів		
Особа, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформулювати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	Згідно п. 9.2.17 Статуту від дати надіслання повідомлення про проведення Загальних зборів до дати проведення Загальних зборів Товариство повинно надати акціонерам можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного, за місцезнаходженням Товариства у робочі дні, робочий час та в доступному місці, а в день проведення Загальних зборів - також у місці їх проведення.
Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.
Особа, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)	ні	Норма можливості голосувати дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо) не зазначена у Статуті.
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	так	Пунктом 9.2.2 Статуту зазначено, що на Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальні збори, також можуть бути присутні представник аудитора Товариства та посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями цього Товариства, представник органу,

		який відповідно до Статуту представляє права та інтереси трудового колективу.
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	ні	Детальний регламент проведення загальних зборів не зазначено в Статуті Товариства.
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	ні	Згідно п. 9.2.60 Статуту зазначено, що протокол Загальних зборів товариства складається протягом 10 днів з моменту закриття Загальних зборів та підписується Головуючим і Секретарем Загальних зборів.
Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів	ні	Згідно п. 9.2.58 Статуту після закриття Загальних зборів підсумки голосування доводяться до відома акціонерів впродовж 10 робочих днів шляхом розміщення підсумків голосування на офіційному веб-сайті Товариства.
2) взаємодія з акціонерами		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	У Товаристві не затверджено зазначену політику.
Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради	ні	У Товаристві не призначено корпоративного секретаря, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою.
3) поглинання		
Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо	ні	У Товаристві не затверджено зазначені принципи.

поглинання		
4) інші стейкхолдери		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	У Товаристві не затверджено політику взаємодії зі стейкхолдерами.
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	У Товаристві не затверджено політику взаємодії зі стейкхолдерами.
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	У Товаристві не затверджено політику взаємодії зі стейкхолдерами.
3. Наглядова рада		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства. Згідно п. 9.3.8 Статуту членом Наглядової ради товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно Генеральним директором Товариства.
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	так	Згідно п. 9.3.23 Статуту рішення Наглядової ради оформлюються протоколом. Протокол засідання Наглядової ради складається протягом 5 (п'яти) днів після проведення засідання.
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	Згідно п. 9.3.24 Статуту з метою виконання своїх обов'язків Наглядова рада має право перевіряти всі документи Товариства, вимагати надання звітів та пояснень від Генерального директора, а також перевіряти стан активів Товариства.
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.

розміру та ступеню складності її діяльності		
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	ні	Критерії та вимоги до кандидатів у члени наглядової ради не визначені у Статуті Товариства.
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку доброчесності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	ні	Наглядовою радою не розробляються плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу.
Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	Наглядова радою не затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу.
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	ні	Наглядова радою не затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу.
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит;	ні	Після обрання члени Наглядової ради Товариства самостійно ознайомлюються зі Статутом та внутрішніми документами Товариства.

є) роль комітетів наглядової ради		
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	ні	Ця норма не зазначена у Статуті та положенні про Наглядову раду. У звітному році Наглядовою радою не розроблено план навчання.
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	Голову Наглядової ради Товариства обрано зі складу членів Наглядової ради, які були представниками акціонерів.
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	ні	Така норма не зазначена у Статуті Товариства.
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	Функції Голови наглядової ради визначені у п. 9.3.16 Статуту Товариства.
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	ні	В Товаристві не створено посаду та призначено корпоративного секретаря.
1) комітети наглядової ради		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	ні	Наглядовою радою не створено комітети та не затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність.
Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	ні	В Товаристві відсутній комітет з питань аудиту.
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	ні	В Товаристві відсутній комітет з питань аудиту.
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	ні	В Товаристві відсутній комітет з призначень.
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	ні	В Товаристві відсутній комітет з питань винагороди.
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени	ні	В Товаристві відсутній комітет з питань ризиків.
4. Виконавчий орган		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	ні	Ця норма не зазначена у Статуті. Виконавчий орган не розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради.
Наглядова рада визначає ключові	ні	Ця норма не зазначена у Статуті. У

показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи		звітному році Наглядовою радою не визначено ключові показники ефективності Виконавчому органу.
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	ні	Ця норма не зазначена у Статуті. У звітному році Виконавчий орган не звітував Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи, оскільки у звітному році була відсутня стратегія розвитку Товариства.
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	ні	Ця норма не зазначена у Статуті.
6. Винагорода		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	ні	Розмір винагороди членам Наглядової ради за виконання покладених на них функцій визначається договором (якщо договір є оплатним), що укладається з членом Наглядової ради, умови якого затверджуються загальними зборами. Цивільно-правовий договір, що укладається з членом Наглядової ради, може бути або оплатним, або безоплатним. Умови винагороди Генерального Директора визначаються згідно укладеним з ним трудовим договором, який затверджується Наглядовою Радою Товариства.
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	ні	Фіксована складова винагороди виконавчого органу не пов'язана з результатами діяльності Товариства.
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	ні	У товаристві дворівнева структура управління, рада директорів не передбачена.
7. Розкриття інформації і прозорість		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	так	Відповідно до Статуту Товариство здійснює первинний (оперативний), бухгалтерський облік результатів своєї діяльності, складає та подає фінансову, податкову, статистичну звітність та звіти про виконання фінансового плану. Товариство здійснює оприлюднення та подання фінансової, податкової, статистичної звітності та звітів про виконання фінансового плану стосовно господарської діяльності Товариства та інших даних відповідно до чинного законодавства. Політика щодо розкриття інформації не оприлюднювались.

Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	ні	Ця норма не зазначена у Статуті. На засіданнях наглядової ради розглядаються питання щодо здійснення контролю за діяльністю виконавчого органу Товариства.
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	так	На сайті Товариства є окремий розділ - Інформація для акціонерів та стейкхолдерів.
8. Система контролю і стандарти етики		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	ні	У особи не створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	ні	Ця норма не зазначена у Статуті.
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	В організаційній структурі Товариства відсутні підрозділи з комплаєнсу та ризик-менеджменту.
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	У Товаристві не затверджено політику з питань управління ризиками.
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	У Товаристві не затверджено декларацію схильності до ризиків.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	Наглядова рада не розглядає звіт щодо управління ризиками.
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	ні	У особи немає кодексу етики.
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	ні	У Товаристві не забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	ні	В Товаристві немає антикорупційної програми та політики щодо запобігання корупції. Зазначена програма не оприлюднювалась.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим	ні	Політика щодо конфлікту інтересів не затверджена та не зазначена у внутрішніх документах Товариства.

становищем		
9. Оцінка корпоративного управління		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	так	Наглядова рада проводить формалізовану процедуру щорічної самооцінки.
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	ні	Наглядовою радою не розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління.
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	Комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта не проводиться.

Частина 4. Рада**Персональний склад ради та її комітетів**

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Новак Віктор Арсентійович. 23.12.2020 3 роки			X			
Бутова Галина Сафронівна. 23.12.2020 3 роки						
Льовіна Наталія Іванівна. 23.12.2020 3 роки						
Синьоокий Віктор Васильович. 23.12.2020 3 роки						

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	1
з них очних:	1
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	Про надання згоди на купівлю ПрАТ "КИЙ АВІА" простих іменних акцій ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ".

Звіт ради

Звіт наглядової ради за 2024 рік.

1. Оцінка складу наглядової ради, структури та діяльності як колегіального органу.

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

Метою діяльності Наглядової ради є представництво інтересів та захист прав акціонерів, забезпечення ефективності їхніх інвестицій, сприяння реалізації статутних завдань Товариства, розробка стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснення контролю за діяльністю Правління Товариства.

Статутом Товариства або за рішенням Загальних зборів на Наглядову раду може покладатися виконання окремих функцій, що належать до компетенції Загальних зборів.

Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради, якщо інше не передбачено Статутом Товариства.

Наглядова рада може обрати заступника Голови Наглядової ради в тому ж порядку що і Голову Наглядової ради.

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову та/або заступника Голови Наглядової ради.

Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів, організовує ведення та забезпечує зберігання протоколів Наглядової ради, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та Положенням про Наглядову раду.

У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює заступник Голови Наглядової ради.

Статутом передбачається можливість прийняття Наглядовою радою рішення шляхом проведення заочного голосування (опитування) згідно з детальним порядком його проведення визначеним Положенням про Наглядову раду.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради визначається Законом, Статутом Товариства, Положенням Товариства, а також договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір (контракт) від імені Товариства підписується Головою Правління чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів.

У разі укладення з членом Наглядової ради Товариства цивільно-правового договору такий договір може бути оплатним або безоплатним.

Дія такого договору з членом Наглядової ради припиняється у разі припинення його повноважень. Наглядова рада звітує перед Загальними зборами акціонерів про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства.

1.1. Склад Наглядової ради.

Протягом звітного року кількісний склад Наглядової ради не змінювався та відповідав вимогам Статуту Товариства. Умови контрактів, укладених з Головою Правління та членами правління, залишились без змін.

На даний момент Наглядова рада складається з 4 (чотирьох) осіб:

- Голова Наглядової ради (обрано як представника акціонера) - Новак Віктор Арсентійович
- Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера) - Бутова Галина Сафронівна
- Член Наглядової ради (обрано як акціонера) - Льовіна Наталія Іванівна
- Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера) - Синьоокий Віктор Васильович

При формуванні складу Наглядової ради Товариства важливим фактором є:

- належність професійних та особистих навичок кандидата на посаду члена Наглядової ради для

ефективного виконання функціональних обов'язків члена Наглядової ради з урахуванням основних напрямів діяльності та стратегії розвитку Товариства;

- відповідність вимогам щодо бездоганної ділової репутації та професійної придатності;
- наявність у кандидатів на посаду достатнього часу, щоб регулярно знайомитися із справами Товариства, аналізувати документи, пов'язані з порядком денним засідань Наглядової ради, брати особисту участь у засіданнях Наглядової ради, а також здатність виконувати свої обов'язки, не спричиняючи перерви у діяльності Товариства.

Комітети у складі Наглядової ради не створювались. Служба внутрішнього аудиту не створювалася. Наглядова рада Товариства є органом, що в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством, здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Правління Товариства.

1.2. Оцінка структури та діяльності.

Протягом звітнього року сукупність професійних навичок членів Наглядової ради, ділова репутація, наявність часу для активної участі в засіданнях та здатність до виконання обов'язків без перерв у діяльності Товариства дозволяли забезпечити належну діяльність Наглядової ради.

Наглядова рада Товариства усвідомлює свою роль, завдання та досягає поставлені цілі в рамках затвердженої стратегії розвитку та повноважень, визначених Статутом та внутрішніми документами Товариства. Наглядова рада враховує та захищає права акціонерів Товариства при прийнятті управлінських рішень.

Наглядова рада Товариства працює як справжній колегіальний орган, рішення приймаються разом, незважаючи на відмінність поглядів та позицій. Методи та процедури роботи Наглядової ради дозволяють забезпечити виконання Наглядовою радою своїх функцій.

Між Наглядовою радою та Правлінням налагоджено комунікацію, в якій Наглядова рада визначає стратегію, а Правління відповідає за виконання поточних завдань.

Наглядова рада забезпечує колективну придатність і належну діяльність шляхом надання необхідної уваги кожному напрямку, зокрема:

- Аналіз діяльності Товариства;
- Розробка стратегії для покращення прибутковості;
- Захист прав акціонерів при прийнятті управлінських рішень;
- Затвердження фінансового плану та бюджету Товариства, що дозволило ефективно розподілити ресурси та визначити пріоритетні напрямки діяльності;
- Оптимізацію витрат шляхом перегляду витратних статей бюджету та впровадження заходів з підвищення рентабельності;
- Контроль за виконанням договорів та забезпеченням стабільного фінансового стану підприємства.

За звітній період було введено 1 (одно) засідання, на яких були прийняті наступні рішення:

Про надання згоди на купівлю ПрАТ "КИЙ АВІА" простих іменних акцій ПрАТ "КИЙ АВІА ГАРАНТ".

Наглядова рада діяла в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувала своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність.

Наглядова рада керувалася у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства; виконувала рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства.

Голова та члени Наглядової ради дотримувалися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів); також дотримувалися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошували конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка б стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам,

які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб.

В межах своєї компетенції, визначеної Статутом Товариства та чинним законодавством України, Наглядова рада сприяла реалізації статутних завдань Товариства, а також розробляла стратегію для підвищення прибутковості та конкурентоспроможності підприємства.

Загальний стан складу Наглядової ради та її діяльність протягом звітного року свідчить про ефективне управління Товариством, що забезпечує належний рівень контролю та стратегічного розвитку.

Аналіз складу та структури Наглядової ради свідчить про її відповідність встановленим вимогам. Діяльність ради організована належним чином, забезпечуючи ефективний контроль за стратегічними, фінансовими та корпоративними питаннями Товариства.

2. Оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради.

— Новак Віктор Арсентійович - Голова Наглядової ради Товариства. Має професійний досвід, бездоганну ділову репутацію, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради Товариства, відповідає вимогам до Голови Наглядової ради, встановленим законодавством України. Освіта вища.

На посадову особу відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків Голови Наглядової ради.

— Бутова Галина Сафронівна - Член Наглядової ради Товариства. Має професійний досвід, бездоганну ділову репутацію, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради Товариства, відповідає вимогам до Члена Наглядової ради, встановленим законодавством України. Освіта вища.

На посадову особу відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків Члена Наглядової ради.

— Льовіна Наталія Іванівна - Член Наглядової ради Товариства. Має професійний досвід, бездоганну ділову репутацію, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради Товариства, відповідає вимогам до Члена Наглядової ради, встановленим законодавством України. Освіта вища.

На посадову особу відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків Члена Наглядової ради.

— Синьоокий Віктор Васильович - Член Наглядової ради Товариства. Має професійний досвід, бездоганну ділову репутацію, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради Товариства, відповідає вимогам до Члена Наглядової ради, встановленим законодавством України. Освіта вища.

На посадову особу відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків Члена Наглядової ради.

Наглядова рада Товариства наділена широкими повноваженнями, що охоплюють управлінські, фінансові, кадрові та стратегічні питання, її компетенція визначена відповідно до чинного законодавства України та Статуту Товариства.

Склад Наглядової ради є збалансованим та покриває всі напрямки діяльності Товариства, за якими Наглядова рада здійснює контроль. Ефективність роботи Наглядової ради досягається за рахунок збалансованого складу та її скоординованої роботи. До складу Наглядової ради входять особи різного віку, мають бездоганну ділову репутацію та відповідні знання та компетенції, поняття специфіки роботи Товариства, культури ведення бізнесу, що є необхідним для ефективного виконання задач і функцій Наглядової ради та вирішення довгострокових задач розвитку Товариства. Склад Наглядової ради демонструє належний рівень знань, навичок та досвіду, необхідних для здійснення Наглядовою радою своїх повноважень.

Структура Наглядової ради є оптимальною, забезпечує можливість виконання Наглядовою радою функцій та повноважень належним чином. Повноваження членів Наглядової ради є чітко розподіленими, що надає змогу Наглядовій раді виконувати свої функції належним чином, відповідно до вимог чинного законодавства України та сприяє ефективному прийняттю рішень кожним з органів управління Товариства та більш ефективному управлінню Товариством в цілому.

Діяльність Наглядової ради є злагодженою, оцінена на високому рівні. Наглядова рада Товариства має достатню кількість Членів. Члени Наглядової ради відкрито та критично обговорюють питання на засіданнях Наглядової ради. Думки, які розходяться з поглядами більшості, завжди вислуховуються та обговорюються до прийняття остаточного рішення. За результатами обговорення питань члени Наглядової ради Товариства знаходять спільне рішення, яке в найбільшій мірі відповідає інтересам Товариства. Таким чином, спостерігається високий рівень взаємодії між членами Наглядової ради.

3. Оцінка незалежності кожного з незалежних членів Ради.

Голова та члени Наглядової ради Товариства обираються як акціонери та представники акціонерів. Незалежних членів в Наглядовій раді немає.

4. Оцінка компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження.

У звітному періоді комітети у складі Наглядової ради не створювались, тому рішення по питанням оцінки діяльності щодо компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, не розглядалися.

5. Оцінка виконання радою поставлених цілей особи.

У звітному році Наглядова рада значну увагу приділяла питанням діяльності Товариства в умовах воєнного стану, щодо фінансових показників Товариства, виконання бюджету; наявним ризикам; виконанню рішень Загальних зборів та Наглядової ради Товариства; стану активів та пасивів; виконанню бюджету; динаміці змін показників діяльності Товариства.

Крім того, Наглядова рада протягом року здійснювала контроль за фінансово-економічним станом Товариства, рівнем конкурентоспроможності та прибутковості, фінансовими та операційними результатами діяльності Товариства за рік, іншій суттєвій інформації про діяльність Товариства.

Це є ключовими питаннями задля виконання Товариством поставлених цілей.

Наглядова рада протягом усього звітного періоду спрямувала свою діяльність на здобуття тих результатів, які би наближали Товариство до повного та своєчасного виконання основних напрямів його діяльності на звітний рік.

Встановлені цілі на звітний рік рік досягалися Наглядовою радою шляхом прийняття відповідних рішень та контролем за їх виконанням.

За підсумками аналізу результатів роботи Наглядової ради можна констатувати наступне:

- діючий склад Наглядової ради Товариства демонструє повну залученість до всіх процесів діяльності Товариства, бере активну участь у взаємовідносинах з правлінням Товариства та підрозділами контролю;
- належний рівень ефективності виконання наглядовою радою покладених функцій та обов'язків;
- члени Наглядової ради відповідають законодавчим вимогам щодо кваліфікації, знань, навичок та особистих якостей, що дозволяє забезпечити належний рівень колективної придатності всього складу Наглядової ради в цілому;
- члени Наглядової ради мають необхідну професійну компетентність для виконання покладених на них функціональних обов'язків;
- належний рівень залученості до процесів реалізації стратегічного плану розвитку Товариства;
- достатній рівень корпоративної культури членів Наглядової ради, а також їх залученість та вклад у підвищення функціонування Наглядової ради Товариства;
- ефективність обраних методів та процедур роботи Наглядової ради, включаючи конструктивну взаємодію з правлінням Товариства;
- розуміння членами Наглядової ради проблемних зон у діяльності Наглядової ради Товариства та здійснення необхідних заходів, спрямованих на їх усунення.

За результатами проведеної оцінки ефективності діяльності Наглядової ради та її членів було визначено, що Наглядова рада Товариства колективно придатна, здійснює свою діяльність з урахуванням розміру, особливостей діяльності Товариства, характеру і обсягів фінансових послуг, профілю ризику Товариства, залучена до всіх процесів діяльності Товариства та має належний рівень ефективності виконання покладених на неї функцій та обов'язків.

6. Інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

Внутрішня структура Наглядової ради:

До складу Наглядової ради входять Голова та члени Наглядової ради.

Процедурні питання діяльності Наглядової ради Товариства регламентуються Статутом Товариства, Положенням про Наглядову раду Товариства.

Засідання Наглядової ради Товариства проводяться таким чином, щоб забезпечити відкрите спілкування, обмін думками, значущу участь всіх членів та конструктивне вирішення питань.

Наглядову раду очолює Голова Наглядової ради Товариства, який організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, представляє товариство з питань, віднесених до компетенції Наглядової ради, у відносинах з третіми особами, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та внутрішніми документами Товариства.

У разі відсутності Голови Наглядової ради або неможливості виконання ним своїх обов'язків, його функції виконує один із членів Наглядової ради за її рішенням.

Організаційною формою роботи Наглядової ради є засідання. Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради. Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу Правління чи члена Правління, які беруть участь у засіданні Наглядової ради. На вимогу Наглядової ради в її засіданні або в розгляді окремих питань порядку денного засідання беруть участь члени Правління та інші визначені нею особи в порядку, встановленому положенням про Наглядову раду.

Засідання Наглядової ради можуть проводитися шляхом очного голосування або шляхом заочного голосування (опитування). Рішення про проведення засідання Наглядової ради у формі заочного голосування (опитування) приймається Головою Наглядової Ради Товариства.

Проект рішення або питання для голосування готується Головою Наглядової ради та надсилається електронною поштою членам Наглядової ради, які повинні в письмовій формі сповістити Голову Наглядової ради про свою думку щодо проекту протягом 1 (одного) дня з моменту його одержання. Протягом 2 (двох) днів з моменту одержання повідомлення від останнього члена Наглядової ради всі члени Наглядової ради повинні бути поінформовані Головою Наглядової ради про прийняте рішення. Рішення вважається прийнятим у разі, якщо за нього проголосували всі члени Наглядової ради.

Повідомлення про проведення заочного засідання Наглядової ради повинне містити:

- повне найменування Товариства та його місцезнаходження;
- питання порядку денного засідання, зазначення форми проведення засідання (заочне);
- дата засідання;
- дату і час завершення терміну прийому інформації щодо результатів голосування від кожного члена Наглядової ради;
- адресу електронної пошти або номер факсу, на які члени Наглядової ради можуть надсилати пропозиції та/або зауваження до проектів рішень, представлених на засідання Наглядової ради.

Повідомлення про проведення заочного засідання Наглядової ради надсилається кожному члену Наглядової ради на вказані ними адреси електронної пошти не пізніше 7 (семи) днів до дати проведення засідання Наглядової ради.

Одночасно з повідомленням про проведення заочного засідання Наглядової ради членам Наглядової ради на адреси електронної пошти у вигляді електронних документів направляються матеріали (інформація) з питань порядку денного засідання. Повідомлення про проведення заочного засідання Наглядової ради та матеріали (інформація) з питань порядку денного засідання можуть бути надані особисто або відправлені поштою в паперовому вигляді.

За результатами заочного голосування протокол складається протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати закінчення терміну прийому інформації щодо результатів голосування від кожного члена Наглядової ради. Протокол про підсумки проведення заочного голосування підписується Головою

Наглядової ради і Секретарем засідання та надсилається листом, електронною поштою або особисто вручається кожному члену Наглядової ради протягом п'яти днів з дати складання протоколу заочного голосування.

Наглядова рада може приймати рішення шляхом проведення голосування з використанням засобів телекомунікаційного зв'язку. Засідання Наглядової ради з використанням засобів телекомунікаційного зв'язку проводиться за рішенням Голови Наглядової ради.

Проведення засідання Наглядової ради з використанням засобів телекомунікаційного зв'язку проводиться в порядку, визначеному для очного засідання Наглядової ради.

Засідання Наглядової Ради є правомочним, якщо в ньому бере участь більше половини членів Наглядової Ради від загального складу Наглядової Ради.

У звітному році всі засідання Наглядової ради проводилися в очній формі. Рішення Наглядової ради приймалися простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу. У разі рівного розподілу голосів, голос Голови ради є вирішальним. На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос. Рішення Наглядової ради на засіданнях шляхом очного голосування приймаються способом відкритого голосування.

У звітному році діяльність Наглядової ради безпосередньо вплинула на фінансово-господарську діяльність Товариства шляхом прийняття стратегічних рішень, спрямованих на підвищення ефективності управління, оптимізацію витрат та забезпечення фінансової стабільності.

Прийняті рішення Наглядової ради сприяли зростанню фінансових показників Товариства та підвищенню ефективності його господарської діяльності.

Зважаючи на військовий стан у країні, Наглядова рада також приділила особливу увагу забезпеченню безперервності господарської діяльності та адаптації Товариства до нових економічних умов. Було вжито заходів щодо мінімізації ризиків, пов'язаних із нестабільністю ринків, логістичними обмеженнями та мобілізаційними викликами.

Прийняті рішення Наглядової ради сприяли збереженню фінансової стійкості Товариства, підтримці його операційної діяльності та забезпеченню ефективного реагування на виклики, спричинені військовим станом.

Голова Наглядової ради ::::: Новак Віктор Арсентійович

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Бутов Андрій Володимирович. 24.08.2022 3 роки
РНОКПП	
УНЗР	
Опис ключових рішень керівника	Протягом звітного періоду Генеральний Директор виконував свої функції у звичайному режимі, приймалися рішення про управління поточною діяльністю Товариства. За звітний період було прийнято 8 (вісім) наказів - про відпустку, про затвердження штатного розпису, про преміювання, про проведення інвентаризації, про списання з балансу основних засобів та нематеріальних активів, про незастосування податкових різниць.
Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді	
РНОКПП	
УНЗР	
Сфера відповідальності заступника керівника	
Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника	
РНОКПП	
УНЗР	

Звіт виконавчого органу

Звіт Виконавчого органу (Генерального директора) за 2024 рік.

1. Оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу.

Виконавчим органом Товариства є - Генеральний директор - Бутов Андрій Володимирович.

Генеральний директор є одноосібним виконавчим, органом, що здійснює управління поточною діяльністю Товариства.

До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, що охоплює юридичні та фактичні дії, які здійснюються у внутрішній та зовнішній сфері діяльності Товариства, крім питань та дій, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства, в тому числі і виключної компетенції цих органів.

Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом і чинним законодавством України.

До компетенції Генерального директора належить:

- 1) розробка проектів річних та довгострокових планів товариства;
- 2) розробка проектів річних звітів про господарську діяльність товариства та фінансової звітності;
- 3) затвердження організаційної структури товариства;
- 4) визначення принципів інвестиційної політики;
- 5) визначення принципів організації бухгалтерського обліку (облікової політики);
- 6) визначення умов оплати праці працівників товариства;
- 7) створення, реорганізація та ліквідація філій і представництв, затвердження їх положень;
- 8) інші питання, які впливають на поточну господарську діяльність товариства та не віднесені до виключної компетенції загальних зборів та наглядової ради.

Від імені товариства Генеральний директор вправі без довіреності здійснювати всі передбачені законодавством та цим статутом дії, у тому числі:

- 1) орендувати нерухоме та рухоме майно в інших юридичних і фізичних осіб, надавати нерухоме та рухоме майно Товариства в оренду;
- 2) укладати з правом підпису договори, угоди, доповнення і зміни до них, забезпечувати їх виконання;
- 3) пред'являти від імені товариства претензії, позови, апеляційні і касаційні скарги заяви та інші процесуальні документи;
- 4) видавати довіреності згідно із чинним законодавством України;
- 5) вчиняти інші дії в межах повноважень Генерального директора.

Генеральний директор має право відкривати та закривати рахунки у банках та розпоряджатися коштами на цих рахунках з урахуванням вимог чинного законодавства.

Генеральний директор уповноважений від імені товариства приймати на роботу, переводити на інші посади і звільняти працівників товариства, визначати умови оплати праці працівників товариства, приймати і звільняти з посади директорів дочірніх підприємств, філій, підрозділів, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками товариства, застосовувати заходи матеріального заохочення та дисциплінарного стягнення, притягувати до матеріальної відповідальності відповідно до законодавства України, затверджувати страхові акти, запити, листи та інші документи, пов'язані із діяльністю товариства.

Компетентність та кваліфікація.

· Генеральний директор має відповідний досвід, компетенції та кваліфікацію для ефективного управління поточною діяльністю Товариства.

· Генеральний директор відповідає критеріям, визначеним законодавством та статутними вимогами (повна дієздатність, відсутність суміщення з членством у інших органах Товариства).

Функціональні обов'язки.

- Генеральний директор забезпечує стратегічне управління, виконання рішень Загальних зборів акціонерів і Наглядової ради.
- Генеральний директор здійснює безпосереднє управління відповідними напрямками діяльності Товариства.

Відповідність структури потребам Товариства.

- Товариство має дворівневу структуру управління, що відповідає вимогам законодавства.
- Генеральний директор функціонує як одноосібний виконавчий орган, що забезпечує ефективне прийняття рішень.

Розподіл повноважень

- Чітко визначені компетенції між Загальними зборами, Наглядовою радою та Генеральним директором.
- Встановлений механізм підзвітності Генерального директора перед вищими органами управління.

Ефективність управління

- Протягом звітної періоду Генеральний директор забезпечував виконання всіх рішень Загальних зборів і Наглядової ради.
- Усі функції, передбачені статутом і законодавством, виконувалися належним чином.

Фінансово-господарська діяльність

- Ведення бухгалтерського обліку, подання звітності та контроль за фінансами здійснювалися відповідно до нормативних вимог.
- Усі зобов'язання перед контрагентами виконувалися без порушень. Всі рішення приймалися своєчасно та відповідно до затверджених процедур.
- Всі рішення Генерального директора документувалися у встановленому порядку.
- Генеральний директор діяв в межах своїх повноважень, забезпечуючи прозорість управлінських рішень.
- Відсутні випадки порушення внутрішніх регламентів чи законодавства.

Склад виконавчого органу відповідає кваліфікаційним вимогам і є достатнім для ефективного управління.

Структура управління чітко визначена, що забезпечує ефективний розподіл функцій.

Діяльність виконавчого органу протягом звітної періоду була організована належним чином, всі управлінські процеси виконувалися згідно з внутрішніми положеннями та чинним законодавством.

2. Оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника / голови та членів колегіального виконавчого органу.

Генеральний директор Бутов Андрій Володимирович організовував та забезпечував дотримання вимог статуту та інших регуляторних актів..

Генеральний директор має відповідний досвід та кваліфікацію, що підтверджується його діяльністю в межах Товариства.

Професійні навички та відповідність займаним посадам:

Генеральний директор володіє необхідними знаннями у сферах корпоративного управління, фінансів, економіки, стратегічного планування, що дозволяє ефективно виконувати функції управління.

Оцінка ефективності діяльності

Генеральний директор забезпечував виконання стратегічних цілей Товариства, приймав рішення

щодо управління операційною діяльністю відповідно до затверджених планів та внутрішніх положень.

Було забезпечено контроль за фінансовими показниками, оптимізацію витрат та досягнення запланованих економічних результатів.

3. Оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей

Протягом звітного періоду Генеральний директор зосереджував свою діяльність на:

- ефективному управлінні поточними операційними процесами Товариства;
- забезпеченні фінансової стабільності;
- організації ведення бухгалтерського обліку та звітності відповідно до вимог чинного законодавства;
- реалізації стратегічних напрямків, визначених Загальними зборами та Наглядовою радою.

Прийняті рішення сприяли досягненню стратегічних цілей Товариства, серед яких підвищення операційної ефективності та оптимізація витрат. Діяльність виконавчого органу була спрямована на стабільний розвиток Товариства без порушення внутрішніх та зовнішніх регуляторних норм.

Загальний опис стратегічних цілей Товариства

Протягом звітного періоду діяльність виконавчого органу була спрямована на реалізацію стратегічних цілей Товариства, які включають:

- Фінансова стабільність - забезпечення прибутковості, оптимізація витрат, ефективне використання ресурсів.
- Операційна ефективність - удосконалення бізнес-процесів, підвищення продуктивності, оптимізація внутрішньої структури управління.
- Розвиток та інновації - впровадження сучасних технологій, покращення якості послуг.
- Корпоративне управління та відповідність законодавству - забезпечення прозорого управління, дотримання вимог нормативно-правових актів, підвищення рівня корпоративної культури.
- Розвиток персоналу - покращення кваліфікації працівників, створення комфортних умов праці.

Виконавчим органом було прийнято ряд управлінських рішень, які вплинули на досягнення стратегічних цілей:

- Оптимізовано витрати, що дозволило зменшити операційні витрати та підвищити рентабельність.
- Виконано фінансові зобов'язання перед контрагентами та партнерами у встановлені строки, що сприяло підтриманню ділової репутації.
- Виконано реорганізацію певних внутрішніх процесів, що дозволило скоротити час на ухвалення рішень та підвищити ефективність управління.
- Удосконалено механізм взаємодії між підрозділами для покращення комунікації та оперативного реагування на зміни в ринку.
- Виконано заходи щодо покращення якості продукції / послуг відповідно до нових стандартів.
- Підготовлено та подано фінансову, податкову та статистичну звітність у встановлені строки.
- Впроваджено нові механізми мотивації працівників для покращення продуктивності.
- Виконавчий орган Товариства успішно реалізовував стратегічні цілі, прийняті рішення мали позитивний вплив на фінансовий стан, операційну ефективність та розвиток компанії.

Усі управлінські дії відповідали внутрішнім нормативним документам та законодавчим вимогам.

В звітному періоді виконавчий орган працював в умовах воєнного стану, що вимагало додаткових заходів щодо забезпечення стабільності діяльності Товариства. Було реалізовано адаптаційні стратегії для мінімізації ризиків, збереження кадрового потенціалу та підтримки безперервності бізнес-процесів. Впроваджено антикризові рішення, спрямовані на фінансову стійкість та виконання зобов'язань перед партнерами і працівниками.

Не зважаючи на виклики воєнного стану, Товариство продовжило реалізацію стратегічних цілей, забезпечуючи ефективне управління та відповідність чинному законодавству.

4. Вплив діяльності виконавчого органу на фінансово-господарську діяльність Товариства.

У звітному періоді виконавчий орган здійснював управління фінансово-господарською діяльністю

підприємства відповідно до затвердженої стратегії розвитку та фінансового плану. Внаслідок ухвалених рішень та впроваджених заходів відбулися наступні зміни:

- забезпечено стабільність фінансових потоків.
- оптимізовано операційні процеси з метою зменшення витрат.
- забезпечено відповідність фінансової та податкової звітності чинним вимогам законодавства.

Робота виконавчого органу була спрямована на підтримку стабільного розвитку Товариства, що сприяло покращенню його фінансових показників та досягненню поставлених стратегічних цілей.

Генеральний директор ::::::::::: Бутов Андрій Володимирович

Частина 7. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту	ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	Внутрішній контроль здійснюється керівництвом Товариства, керівниками структурних підрозділів. Заходи внутрішнього контролю стосуються всієї діяльності, фінансових та не фінансових процесів внутрішнього контролю, управління ризиками, моніторингу, інформаційного та комутаційного обміну.
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	На кінець звітного періоду підрозділів другої лінії захисту не створено.
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	На кінець звітного періоду підрозділів третьої лінії захисту не створено.
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	ні
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	- Статут Товариства, - інші внутрішні положеннями Товариства, - посадові інструкції працівників.
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	01.01.1900 Звіт системи внутр.контролю не затверджувався.
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Звіт щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) не затверджувався.
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків відсутня.
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Декларація схильності до ризиків відсутня.
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	01.01.1900 Декларація схильності до ризиків відсутня.

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

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
Приватне акціонерне товариство "КИЙ АВІА"			73,830285	73,830285
Товариство з обмеженою відповідальністю "С.Л.В."			9,262571	9,262571
Товариство з обмеженою відповідальністю "КИЙ АВІА ЛІЗИНГ"			8,201428	8,201428
Шпак Володимир Антонович			5,542857	28,2705475

Частина 9. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи

Ім'я або повне найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено	РНОКПП	УНЗР	Опис наявного обмеження
Максимчак Галина Зіновіївна			Акції не є голосуючими згідно реєстру власників іменних цінних паперів. Депозитарною установою відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, встановлено обмеження щодо користування власником всіма правами за цінними паперами у зв'язку з відсутністю укладеного з депозитарною установою договору, його акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Частина 10. Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Наглядова рада			Статут. Загальні збори акціонерів. Протокол № 67 від 06 жовтня 2021 року.	Наглядова рада Товариства є органом, який здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом, Положенням про наглядову раду та чинним законодавством України здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу. До компетенції наглядової ради належить вирішення питань, передбачених законодавством України, статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами. До виключної компетенції наглядової ради належить: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових	Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів на строк не більший, ніж три роки. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Членом Наглядової ради товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно Генеральним директором Товариства. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час. Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є

				загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства"; 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства"; 8) обрання та припинення повноважень Генерального директора; 9) затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, встановлення розміру його винагороди; 10) прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора; 11) обрання та припинення	власниками голосуючих з цього питання акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом та Положенням про наглядову раду Товариства. Голова наглядової ради обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів. Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень приймається стосовно всіх членів Наглядової ради. Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються: за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я; в разі набрання законної сили рішення суду, яким його засуджено до покарання, що
--	--	--	--	--	---

				повноважень голови і членів інших органів товариства; 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством України; 13) обрання аудитора (аудиторської фірми) товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг; 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством України; 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; 16) вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; 17) вирішення питань, віднесених чинним законодавством до компетенції наглядової ради, у разі злиття,	виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради; в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; у разі отримання товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.
--	--	--	--	--	---

				приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства; 18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства" ; 19) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг; 22) надсилання пропозиції	
--	--	--	--	--	--

				акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій у визначеному законом порядку; 23) обрання та припинення повноважень голови загальних зборів акціонерів; 24) затвердження ціни викупу акцій при реалізації акціонерами права вимоги обов'язкового викупу Товариством належних їм акцій; 25) затвердження положення про винагороду виконавчого органу акціонерного товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку; 26) затвердження звіту про винагороду виконавчого органу акціонерного товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку; 27) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою, якщо інше не встановлено статутом товариства; 28) затвердження форми і тексту бюлетеня для	
--	--	--	--	---	--

				голосування; 29) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора); 30) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат; 31) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства; 32) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду у разі віднесення статутом товариства питання про призначення та звільнення виконавчого органу до виключної компетенції наглядової ради; 33) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного	
--	--	--	--	--	--

				аудитора (аудиторської фірми) товариства для прийняття рішення щодо нього; 34) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію; 35) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів товариства; 36) надсилання оферти акціонерам відповідно до статей 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства"; 37) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради згідно із статутом товариства та чинним законодавством України. Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, веде переписку з іншими органами Товариства, а також здійснює інші дії необхідні для діяльності та виконання своїх функцій в Наглядовій раді.	
Бутов Андрій Володимирович			Генеральний директор. Наглядова рада Товариства. Протокол від 04.08.2022.	До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, що охоплює юридичні та фактичні дії, які здійснюються у внутрішній та зовнішній сфері діяльності Товариства, крім	Генеральний директор Товариства призначається Наглядовою радою Товариства. Генеральний директор Товариства підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень.

				питань та дій, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства та Наглядової ради Товариства, в тому числі і виключної компетенції цих органів. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом, Положенням про генерального директора і чинним законодавством України. До компетенції Генерального директора належить: 1) розробка проектів річних та довгострокових планів товариства; 2) розробка проектів річних звітів про господарську діяльність товариства та фінансової звітності; 3) затвердження організаційної структури товариства; 4) визначення принципів інвестиційної політики; 5) визначення принципів організації бухгалтерського обліку (облікової політики); 6) визначення умов оплати праці працівників товариства; 7) створення, реорганізація та ліквідація філій і представництв, затвердження їх положень; 8) інші питання, які впливають на поточну господарську діяльність товариства та не віднесені до виключної	Генеральним директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради. Генеральний директор перебуває з товариством у трудових відносинах. Повноваження Генерального директора Товариства припиняються за рішенням Наглядової ради з одночасним прийняттям рішення про призначення Генерального директора або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження. У разі припинення повноважень Генерального директора дія трудового договору (контракту) також припиняється. Підстави припинення повноважень Генерального директора Товариства встановлюються законодавством, Статутом та трудовим договором (контрактом), укладеним з ним. Без рішення Наглядової ради повноваження Генерального директора Товариства з одночасним припиненням договору припиняються: 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; 2) в разі неможливості виконання обов'язків
--	--	--	--	---	---

				компетенції загальних зборів та наглядової ради. Від імені товариства Генеральний директор вправі без довіреності здійснювати всі передбачені законодавством та цим статутом дії, у тому числі: 1) орендувати нерухоме та рухоме майно в інших юридичних і фізичних осіб, надавати нерухоме та рухоме майно Товариства в оренду; 2) укладати з правом підпису договори, угоди, доповнення і зміни до них, забезпечувати їх виконання; 3) пред'являти від імені товариства претензії, позови, апеляційні і касаційні скарги заяви та інші процесуальні документи; 4) видавати довіреності згідно із чинним законодавством України; 5) вчиняти інші дії в межах повноважень Генерального директора. Генеральний директор має право відкривати та закривати рахунки у банках та розпоряджатися коштами на цих рахунках з урахуванням вимог чинного законодавства. Генеральний директор уповноважений від імені товариства приймати на роботу, переводити на інші посади і звільняти працівників товариства, визначати умови оплати праці працівників	Генерального директора Товариства за станом здоров'я; 3) в разі набрання законної сили рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Генерального директора Товариства; 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.
--	--	--	--	--	--

				товариства, приймати і звільняти з посади директорів дочірніх підприємств, філій, підрозділів, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками товариства, застосовувати заходи матеріального заохочення та дисциплінарного стягнення, притягувати до матеріальної відповідальності відповідно до законодавства України, затверджувати страхові акти, запити, листи та інші документи, пов'язані із діяльністю товариства.	
Кудіна Наталія Дмитрівна			Бухгалтер. Наказ Генерального директора Товариства № 01/9 від 26.09.2022 року.	На бухгалтера Товариства покладаються наступні обов'язки: - забезпечення ведення бухгалтерського обліку на підприємстві з дотриманням єдиних методологічних засад, установлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності Товариства і технології оброблення облікових даних; - формування відповідно до законодавства облікової політики виходячи зі структури та особливостей діяльності товариства; - організація роботи з підготовки та прийняття робочого плану рахунків, форм	Бухгалтер призначається та звільняється наказом Генерального директора Товариства.

				первинних облікових документів, що застосовуються для оформлення господарських операцій, щодо яких не передбачено типових форм, документів внутрішньої бухгалтерської звітності; - здійснення контролю за дотриманням порядку оформлення первинних документів, відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій, дотриманням технології обробки бухгалтерської інформації і порядком документообігу; - здійснення заходів щодо надання користувачам повної, правдивої та неупередженої інформації про фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів товариства; - забезпечення складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової, податкової та статистичної звітності товариства та її подання в установлені строки; - забезпечення перерахування податків та зборів, соціальних внесків, передбачених законодавством, проводить розрахунки з іншими кредиторами відповідно до договірних зобов'язань.	
--	--	--	--	--	--

				- здійснення контролю за веденням касових операцій, раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів, збереженням власності товариства; - забезпечення збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну, а також їх передання у встановленому порядку до архіву; - вжиття заходів з попередження нестач, незаконної витрати коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушень фінансового і господарського законодавства; - організація проведення інвентаризацій та участь в оформленні її результатів, контроль (забезпечення) передачі в необхідних випадках матеріалів про нестачу та розкрадання коштів і товарно-матеріальних цінностей до слідчих та судових органів; - участь у розробці заходів із забезпечення дотримання штатної, фінансової і касової дисципліни; - керівництво працівниками бухгалтерії товариства та розподіл між ними посадових завдань та	
--	--	--	--	---	--

				обов'язків; - проведення інструктажу матеріально відповідальних осіб з питань обліку та зберігання цінностей, що знаходяться у них на відповідальному зберіганні; - надання методичної допомоги працівникам підрозділів товариства з питань бухгалтерського обліку, контролю, звітності й економічного аналізу; - участь у проведенні економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності товариства за даними бухгалтерського обліку і звітності з метою виявлення внутрішньогосподарських резервів й усунення втрат від нерационального використання ресурсів. З метою виконання посадових обов'язків бухгалтеру надаються наступні повноваження: - діяти від імені Товариства в межах своїх повноважень, представляти інтереси товариства у взаємовідносинах з іншими підприємствами, установами, організаціями, державними органами та органами місцевого самоврядування; - знайомитися з проектами рішень керівництва товариства, що стосуються	
--	--	--	--	---	--

				діяльності очолюваного ним структурного підрозділу; - вносити на розгляд керівництва пропозиції щодо поліпшення діяльності товариства й очолюваного ним структурного підрозділу зокрема; - брати участь у підготовці проектів наказів, інструкцій, вказівок, а також кошторисів, договорів та інших документів, пов'язаних з діяльністю товариства, у межах своєї компетенції підписувати та візувати документи; - подавати пропозиції директору товариства щодо притягнення до матеріальної й дисциплінарної відповідальності посадових осіб очолюваного ним структурного підрозділу за результатами перевірок; - інші повноваження, передбачені внутрішніми актами Товариства.	
--	--	--	--	--	--

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

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Новак Віктор Арсентійович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Голова Наглядової ради (обрано як представника акціонера)
Дата вступу на посаду	23.12.2020
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: В національній валюті Мають виплатити: В національній валюті Прийнято рішення про виплату: В національній валюті
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди не передбачена договором з посадовою особою, тому критерії оцінки ефективності, за якими нараховується змінна частина винагороди, відсутні.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення не передбачена договором з посадовою особою та визначається згідно чинного законодавства. Додаткові винагороди або компенсації не передбачені.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не затверджувався та не оприлюднювався.

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

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Бутова Галина Сафронівна
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера)
Дата вступу на посаду	23.12.2020
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: В національній валюті Мають виплатити: В національній валюті Прийнято рішення про виплату: В національній валюті
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди не передбачена договором з посадовою особою, тому критерії оцінки ефективності, за якими нараховується змінна частина винагороди, відсутні.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення не передбачена договором з посадовою особою та визначається згідно чинного законодавства. Додаткові винагороди або компенсації не передбачені.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не затверджувався та не оприлюднювався.

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

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Льовіна Наталія Іванівна
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради (обрано як акціонера)
Дата вступу на посаду	23.12.2020
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: В національній валюті Мають виплатити: В національній валюті Прийнято рішення про виплату: В національній валюті
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди не передбачена договором з посадовою особою, тому критерії оцінки ефективності, за якими нараховується змінна частина винагороди, відсутні.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення не передбачена договором з посадовою особою та визначається згідно чинного законодавства. Додаткові винагороди або компенсації не передбачені.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не затверджувався та не оприлюднювався.

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

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Синьоокий Віктор Васильович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Член Наглядової ради (обрано як представника акціонера)
Дата вступу на посаду	23.12.2020
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0

валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: В національній валюті Мають виплатити: В національній валюті Прийнято рішення про виплату: В національній валюті
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди не передбачена договором з посадовою особою, тому критерії оцінки ефективності, за якими нараховується змінна частина винагороди, відсутні.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення не передбачена договором з посадовою особою та визначається згідно чинного законодавства. Додаткові винагороди або компенсації не передбачені.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не затверджувався та не оприлюднювався.

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

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Бутов Андрій Володимирович
РНОКПП	
УНЗР	
Посада	Генеральний директор
Дата вступу на посаду	24.08.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 114 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: В національній валюті Мають виплатити: В національній валюті Прийнято рішення про виплату: В національній валюті
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 114 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 0 Мають виплатити: 0 Прийнято рішення про виплату: 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	Змінна частина винагороди не передбачена договором з посадовою особою, тому критерії оцінки ефективності, за якими нараховується змінна частина винагороди, відсутні.
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення не передбачена договором з посадовою особою та визначається згідно чинного законодавства. Додаткові винагороди або компенсації не передбачені.
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду не затверджувався та не оприлюднювався.

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи: 1,06

2) звіт про сталий розвиток

1	Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:	
	Сучасний період економіки України характеризується не тільки певними проблемами в економічній сфері, а й глобальною кризою в екології. Кількість шкідливих викидів у результаті виробничо-господарської діяльності промислових підприємств уже перевищує допустимі норми в 3-7 разів і продовжує зростати. Екологічний стан України потребує вирішення еколого-економічних проблем вітчизняних підприємств, проведення ефективної політики в сфері забезпечення екологічної безпеки, основи якої започатковані в Конституції України, де визначено пріоритет екології і державної підтримки заходів щодо охорони довкілля. Успішна реалізація екополітики значною мірою залежить від можливості забезпечення екологічної безпеки при здійсненні виробничої діяльності підприємств, котру необхідно розглядати у взаємодії екології і економіки, тому що серед антропогенних факторів виникнення несприятливих екологічних ситуацій особливе місце посідає сфера виробництва. Товариство послідовного реалізує процес екологічної безпеки, переходу діяльності Товариства на позиції екологічного імператива, тобто здійснення господарської діяльності на екологічно орієнтованій основі. При здійсненні екологізації Товариство здійснює превентивні заходи, які дозволяють запобігати забрудненню довкілля за умови включення екологічних пріоритетів до цілей економічної діяльності підприємств. Цільовою зазначеного процесу є мінімізація негативного впливу діяльності підприємства на довкілля без зменшення величини прибутку при дотриманні чинних екологічних норм у процесі діяльності. Після проведення екологічного огляду Товариство вирішило здійснювати наступні заходи: - зменшення обсягів водоспоживання; - зменшення обсягів споживання енергії; - повідомлення постачальників та наших споживачів про природоохоронну діяльність; - інформування працівників Товариства про природоохоронну діяльність.	
2	Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:	
	1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:	немає
	2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:	- зменшення обсягів водоспоживання, - зменшення обсягів споживання енергії
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:	немає
4	Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:	
	1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:	відсутнє
	2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:	відсутнє
5	Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	
	1) Акціонери: Очікування дивідендів від Товариства, збільшення вартості акцій.	

	2) Менеджмент: Мають безпосередній інтерес у розвитку та успішній діяльності Товариства, адже це і їх особисто професіональний та фінансовий ріст. 3) Працівники: Можливість отримувати заробітну плату - фінансова стабільність, в перспективі - кар'єрний ріст. 4) Партнери: Якісні послуги, стабільність цін на послуги, інноваційні продукти.
6	Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:
	1) Державні органи влади: Прийняття нормативно правових актів, які впливають на діяльність Товариства. 2) Фіскальні та інші контролюючі органи: Контроль за своєчасністю та повнотою сплати податків, зборів, обов'язкових платежів, дотриманням Товариством вимог законодавства, здійснення заходів державного нагляду (контролю). 3) Участь у законотворчому процесі в інтересах Товариства. Сумісні заходи, направлені на забезпечення якості послуг, що надаються Товариством. Вирішення питань передачі майна на баланс Товариства. 4) Трудові колективи: Участь у можливих трудових спорах (конфліктах). 5) Контрагенти, з якими укладено витратні договори: Постачання якісних товарів, надання послуг та виконання робіт належної якості та у строки, згідно з укладеними договорами. 6) Контрагенти, з якими укладено доходні договори: Своєчасна оплата наданих послуг та виконаних робіт. 7) Банки: Надання емітенту якісних банківських послуг. 8) Страховики: Своєчасні виплати у разі настання страхового випадку. 9) Засоби масової інформації: Вважаються вторинними, другорядними стейкхолдерами, які хоч і не мають безпосереднього відношення, але можуть як створити гору проблем на шляху, так і навпаки стати йому підтримкою. Публічність зростає, тому слід обов'язково враховувати цю групу стейкхолдерів та вчитися взаємодіяти з ними. 10) Правоохоронні органи: Відкриття кримінальних проваджень і здійснення заходів досудового / судового розгляду за заявами Товариства і стосовно посадових осіб Товариства. 11) Судові органи: Формування і застосування судової практики за категоріями справ, в яких бере участь Товариство.
7	Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:
	Окремого документу щодо політики взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками не затверджувалось.

3. Дивідендна політика

Наявність затвердженого внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	так
Назва внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	Статут
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	Загальні збори акціонерів
Дата та номер рішення про затвердження внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	06.10.2021 Протокол № 67 від 06 жовтня 2021 року
Опис ключових положень внутрішнього документу, який визначає дивідендну політику	8.4. Дивіденд - частина чистого прибутку акціонерного товариства, що виплачується акціонеру з розрахунку на одну належну йому акцію. За акціями одного типу нараховується однаковий розмір дивідендів. 8.4.1. Товариство виплачує дивіденди виключно грошовими коштами. 8.4.2. Дивіденди виплачуються на акції, звіт про результати розміщення яких зареєстровано у встановленому законодавством порядку. 8.4.3. Виплата дивідендів здійснюється з чистого прибутку звітного року та/або нерозподіленого прибутку в обсязі, встановленому рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства, у строк не пізніше шести місяців після закінчення звітного року. У разі прийняття Загальними зборами акціонерів рішення щодо виплати дивідендів у строк, менший ніж передбачений цим пунктом, виплата дивідендів здійснюється у строк, визначений Загальними зборами акціонерів. 8.4.4. Рішення про виплату дивідендів та їх розмір за простими акціями приймається Загальними зборами акціонерів. 8.5. Для кожної виплати дивідендів Наглядова рада Товариства встановлює дату складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядок та строк їх виплати. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів за простими акціями, визначається рішенням Наглядової ради, але не раніше ніж через 10 робочих днів після дня прийняття такого рішення Наглядовою радою. 8.6. Товариство, в порядку, встановленому Наглядовою радою Товариства, повідомляє осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати. 8.7. Товариство не має права приймати рішення про виплату дивідендів та здійснювати виплату дивідендів за простими акціями у разі, якщо: 8.7.1. звіт про результати розміщення акцій не зареєстровано у встановленому законодавством порядку;

	8.7.2. власний капітал Товариства менший, ніж сума його статутного капіталу та резервного капіталу. 8.8. Товариство приймає рішення про виплату дивідендів та здійснює виплату дивідендів з врахуванням обмежень, визначених чинним законодавством України.
--	---

**Фінансова звітність
мікропідприємництва**

Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КИЙ АВІА ГАРАНТ"	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	КОДИ
			2025.01.01
			30383799
Територія		за КАТОТТГ	UA8000000 000107869
Організаційно-пра вова форма	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
господарювання			
Вид економічної діяльності	Діяльність туристичних агентств	за КВЕД	79.11
Середня кількість працівників, осіб: 2			
Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком			
Адреса, телефон: 01054, м.Київ, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Дмитрівська, будинок 17-а, (050) 331-50-26			

1. Баланс
на 31.12.2024 р.
Форма №1-мс

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Основні засоби	1010	17045,3	16972,1
первісна вартість	1011	18309,4	18258,7
знос	1012	(1264,1)	(1286,6)
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	17045,3	16972,1
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	0,1	0,1
Поточна дебіторська заборгованість	1155	702,3	1108,8
Гроші та їх еквіваленти	1165	2131,3	3047
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	2833,7	4155,9
Баланс	1300	19879	21128

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Капітал	1400	25004,1	25004,1
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-5692,1	-4422,6
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	19312	20581,5
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: за товари, роботи, послуги	1615	50,9	37,3

розрахунками з бюджетом	1620	0,8	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	515,3	509,2
Усього за розділом III	1695	567	546,5
Баланс	1900	19879	21128

Примітки: Складено за Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

2. Звіт про фінансові результати
за 2024 рік
Форма №2-мс

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	0	0
Інші доходи	2160	1673,1	1146,5
Разом доходи (2000 + 2160)	2280	1673,1	1146,5
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(0)	(694,4)
Інші витрати	2165	(847,9)	(0)
Разом витрати (2050 + 2165)	2285	(847,9)	(694,4)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	825,2	452,1
Податок на прибуток	2300	(148,5)	(82)
Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування	2310	0	0
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300 - (+) 2310)	2350	676,7	370,1

Примітки: Складено за Положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

Керівник

Бутов Андрій Володимирович

Головний бухгалтер