

## Титульний аркуш

26.07.2024

(дата реєстрації особою  
електронного документа)

№ 625/02-45

(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)

Директор

Ранченко Г.С.

(посада)

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

(прізвище та ініціали керівника  
або уповноваженої особи)

### Річний звіт "ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕМЕНТ" (30863766) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного  
звіту:

Рішення загальних зборів акціонерів  
від 07.05.2024

Особа, яка здійснює діяльність з  
оприлюднення регульованої інформації:

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури  
фондового ринку України"

21676262

Україна

DR/00001/APA

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

<https://element.odessa.ua/>

26.07.2024

(URL-адреса вебсайту)

(дата)

**Зміст**

Титульний аркуш	<input type="checkbox"/>
Зміст	<input type="checkbox"/>
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація	<input type="checkbox"/>
Складова змісту "Ідентифікаційні дані та загальна інформація" включена до складу річної інформації.	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення (якщо річний звіт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно від того, чи є особа емітентом)	<input type="checkbox"/>
Складова змісту "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не включена до складу річної інформації, оскільки річний звіт подається безпосередньо емітентом, а не особою, яка надає забезпечення.	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емітента надаються забезпечення)	<input type="checkbox"/>
Складова змісту "Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки за зобов'язаннями емітента не надаються забезпечення.	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про банки, що обслуговують особу	<input type="checkbox"/>
Складова змісту "Інформація про банки, що обслуговують особу" включена до складу річної інформації.	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про рейтингове агентство	<input type="checkbox"/>
Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації, оскільки рейтингування Товариством не здійснювалось у зв'язку з відсутністю державної частки в статутному капіталі; Товариство не займає монопольного (домінуючого) становища, не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави.	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про судові справи	<input type="checkbox"/>
Складова змісту "Інформація про судові справи" не включена до складу річної інформації, оскільки у звітному періоді судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента станом на початок звітного року, стороною в яких виступає емітент, його посадові особи, відсутні.	
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про штрафні санкції щодо особи (зазначається за наявності штрафної санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн)	<input type="checkbox"/>
Складова змісту "Інформація про штрафні санкції щодо особи" не включена до складу річної інформації, оскільки у звітному періоді відсутні штрафні санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн.	
2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо організаційної структури	<input type="checkbox"/>
Складова змісту "Органи управління та посадові особи. Інформація щодо організаційної структури" включена до складу річної інформації.	
2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо посадових осіб	<input type="checkbox"/>
Складова змісту "Органи управління та посадові особи. Інформація щодо посадових осіб" включена до складу річної інформації.	
2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо корпоративного секретаря	<input type="checkbox"/>

Складова змісту "Органи управління та посадові особи. Інформація щодо корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації, оскільки в Товаристві не призначався корпоративний секретар.

2. Органи управління та посадові особи. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями особи

Складова змісту "Органи управління та посадові особи. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями особи" включена до складу річної інформації.

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Складова змісту "Органи управління та посадові особи. Організаційна структура" включена до складу річної інформації.

2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо структури власності

Складова змісту "Органи управління та посадові особи. Інформація щодо структури власності" включена до складу річної інформації.

3. Опис господарської та фінансової діяльності

Складова змісту "Опис господарської та фінансової діяльності" включена до складу річної інформації.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Складова змісту "Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо отриманих особою ліцензій" включена до складу річної інформації.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

Складова змісту "Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо вартості чистих активів

Складова змісту "Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо вартості чистих активів" включена до складу річної інформації.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Складова змісту "Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи" включена до складу річної інформації.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента. Кредити банку у тому числі

Складова змісту "Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента. Кредити банку у тому числі" не включена до складу річної інформації, оскільки кредити банку відсутні.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за облігаціями (за кожним власним випуском)

Складова змісту "Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами, у тому числі: за облігаціями (за кожним власним випуском)" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента немає зобов'язань за облігаціями.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення



забезпечення особи. Інші зобов'язання та забезпечення" включена до складу річної інформації.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

Складова змісту "Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про собівартість реалізованої продукції

Складова змісту "Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про собівартість реалізованої продукції" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Складова змісту "Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації.

4. Участь в інших особах. Відомості про участь в інших юридичних особах

Складова змісту "Участь в інших особах. Відомості про участь в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не бере участі в інших юридичних особах.

5. Відокремлені підрозділи. Інформація про відокремлені підрозділи

Складова змісту "Відокремлені підрозділи. Інформація про відокремлені підрозділи" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента немає відокремлених підрозділів.

6. Структура капіталу

Складова змісту "Структура капіталу" включена до складу річної інформації.

7. Зміна прав на акції. Інформація щодо зміни прав на акції

Складова змісту "Зміна прав на акції. Інформація щодо зміни прав на акції" не включена до складу річної інформації, оскільки у звітному періоді не було зміни прав на акції.

8. Цінні папери. Інформація про випуски акцій

Складова змісту "Цінні папери. Інформація про випуски акцій" включена до складу річної інформації.

8. Цінні папери. Інформація щодо наявності обмежень за акціями

Складова змісту "Цінні папери. Інформація щодо наявності обмежень за акціями" не включена до складу річної інформації, оскільки обмежень за акціями немає.

8. Цінні папери. Інформація про облігації

Складова змісту "Цінні папери. Інформація про облігації" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав облігації.

8. Цінні папери. Інформація про інші цінні папери

Складова змісту "Цінні папери. Інформація про інші цінні папери" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інші цінні папери.

8. Цінні папери. Інформація про деривативні цінні папери

Складова змісту "Цінні папери. Інформація про деривативні цінні папери" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав деривативні цінні папери.

8. Цінні папери. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів

Складова змісту "Цінні папери. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав боргові цінні папери.

8. Цінні папери. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

Складова змісту "Цінні папери. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передавання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав цільові корпоративні облігації.

8. Цінні папери. Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду

Складова змісту "Цінні папери. Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки емітентом не придбавалися власні акції протягом звітного періоду.

8. Цінні папери. Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи

Складова змісту "Цінні папери. Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не включена до складу річної інформації, оскільки у власності працівників особи немає цінних паперів (крім акцій).

8. Цінні папери. Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу

Складова змісту "Цінні папери. Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу" включена до складу річної інформації.

8. Цінні папери. 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

Складова змісту "Цінні папери. 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" не включена до складу річної інформації, оскільки обмежень щодо обігу цінних паперів немає.

8. Цінні папери. 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

Складова змісту "Цінні папери. 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" включена до складу річної інформації.

8. Цінні папери. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Юридичні особи

Складова змісту "Цінні папери. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій

особи. Юридичні особи" включена до складу річної інформації.

8. Цінні папери. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Фізичні особи

Складова змісту "Цінні папери. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Фізичні особи" включена до складу річної інформації.

8. Цінні папери. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

Складова змісту "Цінні папери. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу 3 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

8. Цінні папери. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / 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

Складова змісту "Цінні папери. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / 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 включена до складу річної інформації на підставі підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу 3 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

8. Цінні папери. Відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює розпорядження акціями

Складова змісту "Цінні папери. Відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює розпорядження акціями" не включена до складу річної інформації на підставі підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу 3 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

9. Інформація про розмір доходу за видами діяльності

Складова змісту "Інформація про розмір доходу" включена до складу річної інформації.

10. Річна фінансова звітність

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації.

11. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності. Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік

Складова змісту "Аудиторський звіт до річної фінансової звітності" не включена до складу річної інформації, оскільки емітентом не проводився аудит фінансової звітності.

12. Твердження щодо річної інформації

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації.

13. Значні правочини та правочини із заінтересованістю. Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

Складова змісту "Значні правочини та правочини із заінтересованістю. Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі абзацу 4 пункту 10 статті 126 Закону України «Про ринки капіталу та організовані товарні ринки».

13. Значні правочини та правочини із заінтересованістю. Відомості про вчинення значних правочинів

Складова змісту "Значні правочини та правочини із заінтересованістю. Відомості про вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу 3 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

13. Значні правочини та правочини із заінтересованістю. Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

Складова змісту "Значні правочини та правочини із заінтересованістю. Відомості про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу 3 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

14. Звіт про платежі на користь держави

Складова змісту "Звіт про платежі на користь держави" не включена до складу річної інформації на підставі підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу 3 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

15. Звіт керівництва (звіт про управління)

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа" не включена до складу річної інформації, оскільки власний кодекс корпоративного управління у товаристві не затверджувався.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Цілі особи та акціонери та стейкхолдери

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Цілі особи та акціонери та стейкхолдери" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Наглядова рада

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Наглядова рада" не

включена до складу річної інформації, оскільки статутом товариства не передбачено створення наглядової ради.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Виконавчий орган

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Виконавчий орган" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Рада директорів

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Рада директорів" не включена до складу річної інформації, оскільки статутом товариства не передбачено створення ради директорів.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Винагорода

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Винагорода" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Розкриття інформації і прозорість

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Розкриття інформації і прозорість" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Система контролю і стандарти етики

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Система контролю і стандарти етики" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Оцінка корпоративного управління

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Оцінка корпоративного управління" не включена до складу річної інформації, оскільки емітентом не проводиться оцінка корпоративного управління.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про загальні збори власників

облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не здійснював розміщення облігацій.

16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Персональний склад ради та її комітетів   
Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Рада. Персональний склад ради та її комітетів" не включена до складу річної інформації, оскільки у товаристві не створювалася наглядова рада або рада директорів.

16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень   
Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Рада. Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень" не включена до складу річної інформації, оскільки у товаристві не створювалася наглядова рада або рада директорів.

16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень   
Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Рада. Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень" не включена до складу річної інформації, оскільки у товаристві не створювалася наглядова рада або рада директорів та їх комітетів.

16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Звіт ради   
Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Рада. Звіт ради" не включена до складу річної інформації, оскільки у товаристві не створювалася наглядова рада або рада директорів.

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Персональний склад ради та її комітетів   
Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Персональний склад ради та її комітетів" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента не створювалася рада директорів та її комітети, в товаристві діє одноосібний виконавчий орган.

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень   
Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих на них рішень" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента одноосібний виконавчий орган.

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень   
Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента одноосібний виконавчий орган.

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень   
Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Звіт виконавчого органу   
Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Звіт виконавчого органу" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не включена до складу річної інформації, оскільки корпоративний секретар не призначався.

16. Звіт про корпоративне управління. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи" не включена до складу річної інформації, оскільки будь-яких обмежень не існує.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо порядку призначення / звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо порядку призначення / звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу)" включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи" не включена до складу річної інформації.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про політику розкриття інформації особою

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про політику розкриття інформації особою" не включена до складу річної інформації, оскільки в емітента відсутній внутрішній документ, який визначає політику щодо розкриття інформації. Інформація розкривається відповідно до Статуту Товариства та чинного законодавства.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про радника

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація про радника" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента відсутній радник.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не є особою, визначеною підпунктами 1-4 пункту 48

"Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не є фінансовою установою.

17. Звіт про сталий розвиток

Складова змісту "Звіт про сталий розвиток" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не є особою, визначеною підпунктами 1-4 пункту 48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику

Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не включена до складу річної інформації, оскільки в структурі власності емітента немає фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику

Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику" не включена до складу річної інформації, оскільки в структурі власності емітента немає фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику

Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не включена до складу річної інформації, оскільки в структурі власності емітента немає юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику

Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. 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 включена до складу річної інформації, оскільки емітент не має в структурі власності юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику
- Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не включена до складу річної інформації, оскільки в органах управління емітента немає фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.
18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів – юридичних осіб
- Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику - для клієнтів/контрагентів – юридичних осіб" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента немає ділових відносин з клієнтами/контрагентами (юридичними особами), які контролюються державою зони ризику.
18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. 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
- Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику - для клієнтів/контрагентів – фізичних осіб" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента немає ділових відносин з клієнтами/контрагентами (фізичними особами), які контролюються державою зони ризику.
18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику
- Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не має дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших структурних підрозділів на території держави зони ризику.
18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1–3 цього пункту
- Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності юридичних осіб, зареєстрованих в іноземній державі зони ризику, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 цього пункту" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб, зареєстрованих в іноземній державі зони ризику.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 цього пункту

Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 цього пункту" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб, зареєстрованих в іноземній державі зони ризику.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику

Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента немає корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику

Складова змісту "Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента немає цінних паперів юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

19. Корпоративні та інші договори. Інформація про корпоративні / акціонерні) договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особі

Складова змісту "Корпоративні та інші договори. Інформація про корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особі" не включена до складу річної інформації, оскільки така інформація у емітента відсутня.

19. Корпоративні та інші договори. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

Складова змісту "Корпоративні та інші договори. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки такі договори та/або правочини відсутні.

19. Корпоративні та інші договори. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Складова змісту "Корпоративні та інші договори. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента у разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не є особою, визначеною підпунктами 1-4 пункту 48 "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами".

20. Дивідендна політика

Складова змісту "Дивідендна політика" не включена до складу річної інформації, оскільки

емітентом не затверджувався окремий документ щодо дивідендної політики. Дивіденди виплачуються згідно зі Статутом Товариства та чинним законодавством.

21. Дивіденди. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Складова змісту "Дивіденди. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" включена до складу річної інформації.

21. Дивіденди. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році (суми перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату)

Складова змісту "Дивіденди. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році (суми перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату)" включена до складу річної інформації.

22. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи

Складова змісту "Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи" включена до складу річної інформації.

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не здійснював випуск іпотечних облігацій.

24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

Складова змісту "Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не здійснював випуск сертифікатів ФОН.

25. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року.

Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного періоду

Складова змісту "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації.

26. Інше. Річна фінансова звітність особи, яка надає забезпечення

Складова змісту "Інше. Проміжна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів.

Фінансова звітність

Складова змісту "Фінансова звітність" включена до складу річної інформації.

## I. Загальна інформація

### 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕМЕНТ"
2	Скорочене найменування	АТ "Елемент"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	30863766
4	Дата державної реєстрації	04.02.2004
	Місцезнаходження	Офіційне місцезнаходження: 65078 Україна Одеська Одеський

5		м. Одеса, вул. Героїв Крут, буд. 27  Фактичне місцезнаходження: 65078 Україна Одеська Одеський м. Одеса, вул. Героїв Крут, буд. 27
6	Адреса для листування	Україна, 65078, м. Одеса, вул. Героїв Крут, буд. 27
7	Особа, яка розкриває інформацію	Емітент
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	Ні
9	Категорія підприємства	Мале
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	odessa@element.od.ua
11	Адреса вебсайту	<a href="https://element.odessa.ua/">https://element.odessa.ua/</a>
12	Номер телефону	(048) 765-62-52, (048) 765-58-80
13	Статутний капітал, грн	800000
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	47
17	Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фактичності для суб'єктів малого підприємництва)	13727,5
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	(72.19) Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук (26.51) Виробництво інструментів і обладнання для вимірювання, дослідження та навігації (33.20) Установлення та монтаж машин і устаткування
19	Структура управління особою	Інше Органом управління Товариства є Загальні збори акціонерів та одноосібний виконавчий орган - Директор.

### Банки, що обслуговують особу

1	Повне найменування (в т.ч. філій, відділення банку)	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БАНК ВОСТОК"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	26237202
	IBAN	UA583071230000026000010265575
	Валюта рахунку	UAH
2	Повне найменування (в т.ч. філій, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДЕРЖАВНИЙ ЕКСПОРТНО-ІМПОРТНИЙ БАНК УКРАЇНИ»
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032112
	IBAN	UA383223130000026005000052425
	Валюта рахунку	USD
3	Повне найменування (в т.ч. філій, відділення банку)	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ДЕРЖАВНИЙ ЕКСПОРТНО-ІМПОРТНИЙ БАНК УКРАЇНИ»
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032112
	IBAN	UA383223130000026005000052425
	Валюта рахунку	EUR

## 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	8 акціонерів товариства	8 акціонерів товариства

2	Виконавчий орган	Одноосібний виконавчий орган - Директор	Директор - Раченко Геннадій Степанович
3	Ревізор	Одноосібний орган контролю - Ревізор	Ревізор - Буряченко Ганна Григорівна

### Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(ї) займає(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	Директор	Раченко Геннадій Степанович	***** **	-	1949	Вища	52	"АТ "Елемент" (30863766) - Директор	26.04.2019 на 5 років	Ні

Інші посадові особи (за наявності, у разі якщо статутом особи визначено ширший перелік посадових осіб, ніж визначено Законом про акціонерні товариства)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(ї) займає(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
2	Ревізор	Буряченко Ганна Григорівна	***** **	-	1955	Вища	46	"АТ "Елемент", ТОВ "СКБ "Елемент" (30863766, 32167581) - Головний метролог, начальник бюро метрології та технічної документації АТ	26.04.2019 на 5 років	Ні

								"Елемент" ; інженер з метролог ії ТОВ "СКБ "Елемент" "	
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

Інші посадові особи (за наявності, у разі якщо статутом особи визначено ширший перелік посадових осіб, ніж визначено Законом про акціонерні товариства)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займає(с) 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
3	Головний бухгалтер	Адирова Надія Миколаївна	***** **	-	1984	Вища	17	"АТ "Елемент", ТОВ "СКБ "Елемент" (30863766, 32167581) }- Головний бухгалтер АТ "Елемент" ; економіст з бухгалтерського обліку та аналізу господарської діяльності ТОВ "СКБ "Елемент" "	13.06.2017 безстроково	Ні

### Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКП П	УНЗР	Кількість акцій, шт.	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій, шт.	
							прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Директор	Рагозенко Геннадій Степанович	*****	-	28025	35.03	28025	0
2	Ревізор	Буряченко Ганна Григорівна	*****	-	2400	3	2400	0

## Організаційна структура

Зазначається URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено організаційну структуру особи у вигляді схематичного зображення: <https://element.odessa.ua/>

### 3. Структура власності

Зазначається URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщена структура власності особи у схематичному зображенні згідно з вимогами додатку 6 до цього Положення. Структура власності зазначається станом на 31 грудня звітного року: <https://element.odessa.ua/>

### 4. Опис господарської та фінансової діяльності

Зазначається інформація щодо опису діяльності особи: 1. Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств. 2. Спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами та установами емітент не здійснює. 3. Облікову політику товариства (відповідно до вимог статті 1 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" та Методичних рекомендацій щодо облікової політики підприємства, затверджених наказом Міністерства фінансів України Міністерства фінансів України від 27.06.2013 р. № 635, як сукупність принципів, методів і процедур, що використовуються товариством в поточному обліку та для складання і подання фінансової звітності) було затверджено наказом №33-ОД від 30.12.2016 р. Згідно облікової політики при нарахуванні амортизації застосовуються такі методи: - для основних засобів - прямолінійний метод; - для малоцінних необоротних матеріальних активів - в розмірі 100% вартості таких об'єктів в першому місяці їх використання; - для нематеріальних активів - прямолінійний метод. Запаси зараховуються до обліку за ціною їх надходження. Оцінка вибуття запасів здійснюється за методом ФІФО для всіх груп запасів. Собівартість продукції визначається згідно з Методичними рекомендаціями з формування собівартості продукції (робіт, послуг) у промисловості, із змінами та доповненнями, затверджених наказом Державного комітету промислової політики України від 09.07.2007 р. №373. 4. Обрана політика щодо фінансування - ощадливе використання оборотних коштів. Товариство фінансує свою діяльність за рахунок власних коштів (прибутку). Робочий капітал є достатнім для поточних потреб. Покращення ліквідності планується досягнути шляхом укладення договорів та таким чином прискорити оборотність коштів. 5. Основним предметом діяльності АТ "Елемент" є дослідження і розробки в галузі природничих та технічних наук. Загальна сума витрат на наукові дослідження та розробки у 2023 році склала 8 352,0 тис.грн. 6. У 2023 році АТ "Елемент" за господарськими Договорами проводило розробку та модернізацію: - блоку РДЦ-450М-117В для двигуна ТВ3-117-ВМА-СБМ1В 1 серії; - блоку РДЦ-450М-С-500Т для двигуна МС-500В-02СТ; - блоку РДЦ-2500-4Е для двигуна ТВ3-117ВМА-СБМ1В. А також Товариство здійснило виготовлення та поставку: - регуляторів двигуна цифрових (РДЦ-450М-С-Т-Р) для двигунів АІ-450Т; - блоків запуску двигуна і управління стартером-генератором (БЗГ-450-2) та трансформатори струму ТТ-450 для двигунів АІ-450Т; - комплектів приладдя для технічного обслуговування (КПТО-450М-С-Т-Р) для регулятора двигуна цифрового РДЦ-450М-С-Т-Р; - блоків ECU-35 для двигунів АІ-35; - блоків РДЦ-450М-117В для двигуна ТВ3-117-ВМА-СБМ1В 1 серії; - комплектів приладдя для технічного обслуговування (КПТО-117В) регулятора двигуна цифрового РДЦ-450М-117В; - блоків регулювання температури (БРТ-01). АТ "Елемент" здійснює міжнародне співробітництво. Найважливішими міжнародними проектами є виробництво

регуляторів двигуна цифрових (РДЦ-450М-С-Т-Р), блоків запуску двигуна і управління стартером-генератором (БЗГ-450-2) та трансформаторів струму ТТ-450 для двигунів АІ-450Т на замовлення турецької компанії «Baykar Makina». Також АТ «Елемент» розпочало співпрацю з турецькою компанією Turkish Aerospace Industries з розробки блоку РДЦ-117В для двигуна ТВ3-117-ВМА-СБМ1В 1 серії. АТ "Елемент" на протязі більш як 19 років працює у кооперації з компанією Kulite - світовим лідером у виробництві сертифікованих для польотів датчиків тиску. Обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі): 226 одиниць продукції; отримано дохід від реалізації: - продукції - 107 510,5 тис.грн.; - робіт, послуг - 1 190,9 тис.грн. Середньореалізаційні ціни продуктів: продукція - 475710,13 грн.; роботи, послуги - 198487,92 грн. Загальна сума виручки склала 108 628,2 тис.грн. У 2023 р. АТ «Елемент» не здійснювало експорту продукції, робіт, послуг. Залежності діяльності Товариства від сезонних змін немає. Основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки): АТ "Мотор Січ", ДП "Івченко - Прогрес", ДП «Конструкторське бюро "Південне" ім. М. К. Янгеля», ДП «ДержККБ «Луч», ДП "ОАЗ" та інші. Емітентом здійснюється діяльність в Україні, при цьому використовується метод прямого чи безпосереднього продажу, коли виробник продукції вступає у безпосередні відносини із споживачами та не використовує незалежних посередників. Для виготовлення своєї продукції підприємство закуповує сировину та комплектуючі вироби в основному у українських виробників та постачальників, хоча на 70% комплектуючі вироби зарубіжного виробництва. Фахівцями Товариства не відстежується стан розвитку галузі, в якій емітент здійснює діяльність. Становище Товариства на ринку не є монопольним. Товариство планує здійснювати модернізацію виробничої бази, впровадження прогресивних технологій виготовлення продукції та придбання виробничих приміщень. Для здійснення власного виробництва АТ "Елемент" орендує 482,3 м2 нежилых приміщень у ТОВ НДІ «Шторм». 7. Емітент не є фінансовою установою. 8. Основні ризики в діяльності Товариства: - збільшення кількості конкурентів в регіоні; - прострочка оплати клієнтами за надані послуги; - загальноекономічні (різка зміна законодавства в сфері оподаткування, гіперінфляція, різке коливання цін на енергоносії та матеріали), стихійні лиха, які можуть змінити терміни виконання робіт та інші форс-мажорні обставини, які можуть бути визнані такими на підставі чинного законодавства; - ризик, пов'язаний із загальною економічною та політичною ситуацією в країні, зростанням цін на ресурси, загальноринковим падінням їх на всі активи. Заходи щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності: - підвищення якості та відповідальності по укладених договорах при утриманні належного рівня конкурентноздатності розцінок на послуги; - вивчення кон'юнктури ринку, перевірка платоспроможності клієнтів, укладання договорів з клієнтами; - своєчасне планування та створення необхідних резервів і запасів матеріальних та фінансових ресурсів; - в умовах фінансової кризи здійснення заходів щодо розширення ринків надання послуг; - контроль за збереженням та використанням оборотних активів. 9. Стратегія подальшої діяльності особи щонайменше на рік: - підвищення якості продукції, яка виробляється АТ "Елемент"; - зниження собівартості продукції за рахунок впровадження прогресивних технологій її виготовлення, раціонального використання матеріальних та фінансових ресурсів; - підвищення відповідальності усіх служб за додержання і сумлінне виконання своїх службових обов'язків; - постійний аналіз ринків необхідних матеріальних ресурсів, які використовуються при виробництві власної продукції та ринків збуту готової продукції; - максимальне використання активної частини основних фондів; - вдосконалення наявного технологічного обладнання та спрощення виробничих процесів; - придбання сучасного та швидкоокутного обладнання; - економія загальноновиробничих та адміністративних витрат; - впровадження розумних пропорцій в чисельності управлінського персоналу, інженерно-технічних робітників та робочих кадрів; - максимальне використання потенційних можливостей кожного працівника за допомогою матеріального стимулювання та інших факторів; - чітка організація праці, оперативне вирішення питань. 10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять

років: У 2019 р. придбано основних засобів на загальну суму 3783,4 тис. грн., відчужено на суму 17,2 тис. грн. У 2020 р. придбано основних засобів на загальну суму 5304,5 тис. грн., відчужено на суму 405,8 тис. грн. У 2021 р. придбано основних засобів на загальну суму 1991,5 тис. грн., відчуження активів не було. У 2022 р. придбано основних засобів на загальну суму 216,8 тис. грн. відчужено на суму 16,1 тис. грн. У 2023 р. придбано основних засобів на загальну суму 1323,7 тис. грн., відчужено на суму 186,8 тис. грн. Надалі буде планомірно проводитися модернізація виробничої бази підприємства. 11. Для здійснення власного виробництва АТ "Елемент" орендує 482,3 м2 нежилых приміщень у ТОВ НДІ «Шторм». Всі основні засоби обліковуються на балансі товариства. Первісна вартість основних засобів станом на 31.12.2023 р. складає 23176 тис. грн., у тому числі: будинки, споруди - 1255 тис. грн., машини та обладнання - 15862 тис. грн., транспортні засоби – 2604 тис. грн., інструменти, прилади та інвентар - 1736 тис. грн., інші основні засоби - 252 тис. грн., малоцінні необоротні матеріальні активи - 1467 тис. грн. Первісна вартість основних засобів збільшилась відносно попереднього року на 1137 тис. грн. за рахунок придбання основних засобів. Основні засоби емітента знаходяться в задовільному стані. Основні засоби розташовані за адресою: м. Одеса вул. Героїв Крут, 27. Розрахунок виробничої потужності фахівцями Товариства не здійснюється, ступінь використання обладнання складає 100%. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. Облік руху основних засобів Товариства ведеться згідно Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. №92. Аналітичний та синтетичний облік основних засобів Товариства ведеться відповідно до вимог чинного законодавства України. Синтетичні рахунки заведені у відповідності до Інструкції "Про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку" від 30.11.1999 р. №291. Облік основних засобів ведеться на рахунку №10 "Основні засоби". Нарахування зносу по основним засобам проводиться за прямолінійним методом. Товариство користується основними засобами на наступних умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення виробничої діяльності товариства. Утримання активів здійснюється господарським способом. Інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення - відсутні. Екологічні фактори не впливають на основні засоби Товариства. 12. Головною проблемою, яка впливає на діяльність Товариства, є залежність від економіко-політичної ситуації, яка складається в Україні. 13. Загальна вартість укладених, але не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду складає 26 286,2 тис. грн. Очікувані прибутки від виконання цих договорів – 2 628,6 тис. грн. 14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи – 48 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом – 3 особи, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) – 5 осіб, розмір фонду оплати праці 13727,5 тис. грн. Фонд оплати праці збільшився на 3629,5 тис. грн. Збільшення фонду оплати праці обумовлене збільшенням мінімальної заробітної плати згідно чинного законодавства та збільшенням кількості працівників. Кадрова програма Емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента, не розроблялась. 15. Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб у емітента не було. 16. Інформацію, яка може бути істотною для оцінки фінансового стану та результатів діяльності товариства, потенційні інвестори можуть отримати в Товаристві, на сторінці емітента в інформаційній базі даних НКЦПФР <https://smida.gov.ua/db/prof/30863766> та на особистому сайті емітента <http://element.od.ua>.

**Інформація щодо отриманих особою ліцензій**

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Розроблення, виготовлення, реалізація, ремонт і модернізація військової техніки	АВ № 597930	19.04.2013	Міністерство економічного розвитку і торгівлі України	

### 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:						
будівлі та споруди						
машини та обладнання	2494	1870			2494	1870
транспортні засоби	1215	694			1215	694
земельні ділянки						
інші	957	1107			957	1107
2. Невиробничого призначення:						
будівлі та споруди						
машини та обладнання						
транспортні засоби						
земельні ділянки						
інвестиційна нерухомість						
інші						
Усього	4666	3671			4666	3671
Опис	Станом на 31.12.2023 р. за даними бухгалтерського обліку первісна вартість основних засобів складає 23 176 тис. грн. Сума нарахованого зносу складає 19 505 тис. грн., що складає близько 85%. Згідно наказу про облікову політику підприємства в АТ «Елемент» встановлені наступні строки корисного використання активів: - будівини, споруди (група 3) - 20 років, - машини й обладнання (група 4) - 5 років, - комп'ютери, інші машини для автоматичної обробки інформації, засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, які визнаються як нематеріальні активи), модулі, модеми, джерела безперервного живлення, телефони (група 4) - 2 роки, - транспортні засоби (група 5) - 5 років, - інструменти, прилади, інвентар, меблі (група 6) - 5 років, - інші основні засоби (група 9) - 12 років, - малоцінні необоротні матеріальні активи (група 11) - 5 років. Ступінь зносу основних засобів: - машини й обладнання (група 4) - 88%, - транспортні засоби (група 5) - 73%, - інструменти, прилади, інвентар, меблі (група 6) - 73%, - інші основні засоби (група 9) - 85%. Всі основні засоби використовуються в повному обсязі. Обмежень щодо використання основних засобів не існує.					

### Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис. грн	115730	74840
Статутний капітал, тис. грн	800	800
Скоригований статутний капітал, тис. грн	800	800
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	14466,32	9355
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за		

попередній звітний період

154,6

128,6

**Висновок:**

Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, затв. рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 №485, Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами. Розрахункова вартість чистих активів (115 730 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу (800 тис.грн.). Це відповідає вимогам статті ст.16 Закону України "Про акціонерні товариства". Чисті активи за даними останньої річної фінансової звітності, становлять не менше 50 відсотків розміру зареєстрованого статутного капіталу та не знизилися більш як на 50 відсотків порівняно з тим самим показником станом на кінець попереднього року.

**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		X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X		X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X		X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X		X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за векселями (всього)	X		X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X		X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X		X	X
Податкові зобов'язання	X	4477	X	X
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом		4477	X	
у тому числі з податку на прибуток		2908	X	
Фінансова допомога на зворотній основі	X		X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	20815	X	X
Довгострокові		144	X	

забезпечення				
Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги		3636	X	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами		15959	X	
Інші поточні зобов'язання		1076	X	
Усього зобов'язань та забезпечень	X	25292	X	X

### Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "Ретран"
РНОКПП	-
УНЗР	-
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23876083
Місцезнаходження	65078 м. Одеса, вул. Космонавтів, буд. 36
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286597
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.10.2013
Міжміський код та номер телефону	(048) 705-15-05
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	Послуги з депозитарного обліку цінних паперів, прав на цінні папери та їх обмежень на рахунках у цінних паперах депонентів, обслуговування обігу цінних паперів, обслуговування корпоративних операцій емітента.
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 м. Київ, вул. Якубенківська, буд. 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та номер телефону	(044) 363-04-00
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.
Вид послуг, які надає особа	Послуги з обслуговування випуску цінних паперів емітента
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	03150 м. Київ, вул. Антоновича, буд. 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку

видав ліцензію або інший документ	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та номер телефону	(044) 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
Вид послуг, які надає особа	Послуги з подання звітності емітента до НКЦІФР
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	03150 м. Київ, вул. Антоновича, буд. 51, офі. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/АРА
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та номер телефону	(044) 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
Вид послуг, які надає особа	Послуги з оприлюднення регульованої інформації від імені емітента

## 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	Акції прості (іменні)	1105/1/10	80000	10	Права акціонерів - власників простих акцій: 1. Кожною простою акцією акціонерного товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: 1) участь в управлінні акціонерним товариством; 2) отримання дивидендів; 3) отримання у разі ліквідації товариства частини його майна або вартості частини майна товариства; 4) отримання інформації про господарську діяльність акціонерного товариства. Одна проста акція товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного	Торги цінними паперами емітента здійснюються позабіржово у ринку цінних паперів. Цінні папери товариства до лістингу фондових бірж не включались. В звітному році рішення щодо додаткової емісії цінних паперів не приймалося.	

питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери - власники простих акцій товариства можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства та статутом акціонерного товариства. **Обов'язки акціонерів 1.** Акціонери зобов'язані: дотримуватися статуту, інших внутрішніх документів акціонерного товариства; виконувати рішення загальних зборів, інших органів товариства; виконувати свої зобов'язання перед товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені статутом акціонерного товариства; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність товариства. **2.** Акціонери можуть також мати інші обов'язки, встановлені ЗУ "Про акціонерні товариства" та іншими законами.

### 3. Цінні папери

#### Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації і 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
29.11.2010	1105/1/10	ДКЦПФР	UA4000107163	Акція проста бездокументна іменна	Електронні іменні	10	80000	800000	100

<b>Опис</b>	Торгівля цінними паперами емітента здійснюється на позабіржовому ринку цінних паперів. Цінні папери товариства до лістингу фондових бірж не включались. В звітному році рішення щодо додаткової емісії цінних паперів не приймалось. Розміщення цінних паперів здійснювалось на внутрішньому ринку відкритим способом. Цінні папери розміщені в повному обсязі. Дострокового погашення цінних паперів не відбувалось.
-------------	---

### 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 відсотка х)	Кількість за типами акцій	
					прімітивні	привілейовані
1	2	3	4	5	6	7
Грудішнін Вячеслав Михайлович	*****	-	2400	3	2400	0
Данилов Всеволод Володимирович	*****	-	2400	3	2400	0
Рапченко Геннадій Степанович	*****	-	28025	35.03125	28025	0
Волков Дмитро Іванович	*****	-	2400	3	2400	0
Буряченко Ганна Григоріївна	*****	-	2400	3	2400	0
Рябоконь Сергій Михайлович	*****	-	2400	3	2400	0
Усього			40025	50.03125	40025	0

### 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
29.11.2010	1105/1/10	UA4000107163	80000	800000	80000	0	0
Значиться додаткова інформація:							

### Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотка х)	Кількість за типами акцій	
					про сті іменні	при вл епо ван і іменні
ТОВ "СКБ "Елемент"	32167581	65017 - 804 Одеська Одеський, м. Одеса, вул. І. та Ю. Липи, буд. 46	37575	46,96875	37575	0
Прізвище, ім'я, по батьковій (за наявності) фізичної особи*			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотка х)	Кількість за типами акцій	
					про сті іменні	при вл епо ван і іменні
Рапченко Геннадій Степанович			28025	35,03125	28025	0
Усього			65600	82	65600	0

### 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
(72.19) Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук	108628,2	100

#### 2. Річна фінансова звітність

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено річну фінансову звітність особи:

- <https://element.odessa.ua/>

#### 4. Твердження щодо річної інформації

Зазначається твердження щодо річної інформації

Керівництво Товариства, що здійснює управлінські функції та підписує річну інформацію Товариства, стверджує що, наскільки це їм відомо, річна фінансова звітність 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 Товариства, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та

стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Від імені керівництва - директор Ранченко Геннадій Степанович, головний бухгалтер - Адирова Надія Миколаївна.

## **IV. Нефінансова інформація**

### ***1. Звіт керівництва (звіт про управління)***

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

Рада у Товаристві не створювалася.

Звернення до акціонерів / учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановні акціонери! Звертаюся до вас зі стислим звітом щодо діяльності нашої компанії та її подальших перспектив. У цей непростий час підприємство продовжує працювати у напрямку дослідження і розробки в галузі природничих та технічних наук. Обсяг реалізованої продукції, виконаних робіт, послуг склав – 108 701 тис. грн., без ПДВ. Дохід від реалізації продукції склав – 107 510 тис. грн., що склав – 99% від загального обсягу доходу; дохід від виконаних робіт, послуг склав – 1 191 тис. грн., що склав – 1% від загального обсягу доходу. Собівартість реалізованої продукції склала – 53 181 тис. грн.; собівартість реалізованих робіт, послуг склала – 530 тис. грн. Сума сплаченого ПДВ за 2023р. – 17 857 тис. грн.; сума сплаченого податку на прибуток за 2023р. – 9 583 тис. грн.; сума сплаченого ЄСВ (пенсійний збір) за 2023р. – 2 969 тис. грн.; сума сплаченого ПДФО за 2023р. – 2 560 тис. грн.; сума сплаченого військового збору за 2023р. – 207 тис. грн. Витрати на оплату праці склали – 13 728 тис. грн. Чистий прибуток за 2023р. склав – 43 654 тис. грн., що є більшим порівняно з прибутком за 2022р. Управлінський склад Товариства працює над розробкою стратегій, спрямованих на подальший розвиток та зміцнення нашої позиції на ринку. З повагою, Директор АТ "Елемент" Ранченко Геннадій Степанович.

Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

У 1977 році в Одеському НДІ "Шторм" утворено одне з перших в СРСР відділення мікроелектроніки з розробки датчиків неелектричних величин для систем забезпечення теплових режимів радіоелектронної апаратури. 1989 рік - зі структури НДІ "Шторм" виділено СКТЬ "Елемент", яке було визначено головною організацією Міністерства радіопромисловості СРСР з науково-технічного напрямку "Датчики фізичних величин і технологія їх виробництва". 1994 рік - в СКТЬ "Елемент" (з 1996 р. - ВАТ "СКТЬ "Елемент") створено науково-виробничим відділення НВО-300 по розробці: систем вимірювання та контролю параметрів авіаційних двигунів, метеостанцій загальнопромислового і спеціального призначення. 2000 рік - НВО-300 перетворено в конструкторське бюро "Елемент" - дочірнє підприємство ВАТ "СКТЬ "Елемент". 2004 рік - ДП КБ "Елемент" реорганізовано у ВАТ "Елемент". 2011 рік - ВАТ "Елемент" перереєстровано в Приватне акціонерне товариство "Елемент". Кваліфікаційний рівень підприємства: - головна організація з науково - технічного напрямку "Електронні системи вимірювання, контролю параметрів і управління авіаційними двигунами" з 2002 по 2016 рік; - входить до Державного реєстру наукових організацій України; - сертифіковане як Розробник та Виробник комплектуючих виробів авіаційної техніки Державної авіаційної служби України та АРМАК; - система управління якістю сертифікована Бюро VERITAS; - має Ліцензію на розробку, виготовлення, реалізацію, ремонт і модернізацію військової техніки і виконує роботи в інтересах Міністерства оборони України. Кадровий склад - це електроніки,

програмісти, конструктори, технологи, метрологи, випробувачі, наукові співробітники, в тому числі - доктор і кандидати технічних наук, а також робітники різних професій - більше 60 висококваліфікованих фахівців. На протязі існування Товариства відбувалось удосконалення техніки, технологій та організації праці, здійснювалися впровадження новачій в управлінні, ремонт існуючого обладнання, закупівля нового, більш сучасного. Специфіка діяльності Товариства вимагає здійснення постійного моніторингу законодавства, стандартів діяльності та новачій, що і провадиться у Товаристві. Працівники Емітента постійно підвищують рівень кваліфікації, проходять навчання та курси, для роботи у деяких сферах діяльності залучаються спеціалісти. Протягом всього існування Емітента неодноразово отримувались сертифікати на здійснення різних видів діяльності, таких як: Сертифікат за напрямками: електронні системи вимірювання, контролю параметрів та управління авіаційними двигунами; автоматизовані системи збору та обробки даних про роботу авіаційних двигунів під час проведення випробувань на моторних стендах; Сертифікат Системи управління якістю по Стандарту ISO 9001:2008 за галузями використання: проектування та розробка, виробництво та модернізація, ремонт та продовження ресурсу обслуговування електронних приладів, систем для вимірювання та регулювання пара; Свідоцтво про ідентифікацію виробника (постачальника) продукції для Збройних сил України; Свідоцтво про державну атестацію наукової установи. На протязі декількох років Товариство є прибутковим. Вірогідні перспективи подальшого розвитку: 1. Зростання обсягів виробництва на 20-30%. 2. Міжнародне співробітництво, вихід на світовий ринок: співпраця з Австрією, Туреччиною, Китаєм. 3. Зміцнення та подальший розвиток відносин співробітництва з Замовниками: АТ "МОТОР СІЧ", ДП "Івченко-Прогрес", ДП "Конструкторське бюро "Південне" ім. М. К. Янгеля, ДП «ДержККБ «Луч», 4. Збільшення статутного фонду (з 800 тис.грн. до 4-8 млн.грн.) 5. Вдосконалення наявного технологічного обладнання та спрощення виробничих процесів, впровадження нових технологій - автоматизація збірки електронних вузлів, лазерних технологій. 6. Підвищення заробітної плати робітників підприємства на 15-20%. 7. Зростання чисельності працівників підприємства на 5-10%, впровадження розумних пропорцій в чисельності управлінського персоналу, інженерно-технічних робітників та робочих кадрів. 8. Зростання прибутку підприємства у 2024 році в порівнянні з 2023 роком на 10-20%.

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

Емітентом не укладалися деривативні, правочини щодо похідних цінних паперів, тому вплив даних факторів на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Емітента відсутній.

Зокрема інформація про завдання та політику особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Окремі положення, які визначали б завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками різних видів (внутрішні, зовнішні), в Товаристві відсутні. Механізм нейтралізації фінансових ризиків ґрунтується на використанні сукупності методів і прийомів зменшення можливих фінансових втрат. Їх вибір у процесі ризик-менеджменту залежить від специфіки підприємницької діяльності. Товариство схильне до фінансових ризиків різних видів, тому для їх зменшення та для запобігання здійснюються заходи та вчиняються правочини, що гарантуватимуть мінімізацію таких

ризиків. Наприклад, заходами по зниженню комерційних ризиків Товариства є: системне вивчення кон'юнктури ринку, раціональна цінова політика. В загальному значенні заходами по зниженню ризиків є робота підприємства з достатнім запасом фінансової міцності. Щодо правочинів, які б могли зменшувати ризики підприємства є правочини з державними замовленнями, це зумовлено надійністю контрагента. Політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції відсутня.

Зокрема інформація про схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Товариство схильне до цінових ризиків таких як валютного, відсоткового та ринкового ризиків. Тобто продукція, що виробляється та дохід, який може бути отриманий підприємством, залежать від коливання валютних курсів та від коливань вартості товарів на ринках збуту. Збільшення податків та нарахувань, погіршення економічного стану у країні, збільшення цін на матеріальні ресурси та електроенергію також впливають на схильність до вказаних ризиків. Таким чином, Емітент несе ризик виникнення фінансових втрат (збитків). До ризику ліквідності Емітент не схильний, так як Товариство є прибутковим. Варто зазначити, що Товариство схильне до ризику грошових потоків, насамперед у зв'язку із зміною законодавства України. Вводяться все нові положення, що регулюють різноманітні сфери діяльності Товариства, що закріплюють нові обов'язки Емітента. В таких випадках виникають ситуації невизначеності умов здійснення фінансових операцій, що і призводить до такого ризику.

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

	Відповідність практик и (Так/ Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
<b>1. Цілі особи</b>		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової, стабільної цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	так	Товариство створено з метою здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, максимізації добробуту акціонерів у випадку зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.
<b>2. Акціонери та стейкхолдери</b>		
Права акціонерів	так	Кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи права на: участь в управлінні Товариством у порядку, передбаченому законодавством та цим статутом; участь у розподілі прибутку Товариства, зокрема, отримання дивідендів; отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна, що залишилася після розрахунків з кредиторами, або вартості частини майна; отримання інформації про господарську діяльність Товариства згідно вимог чинного законодавства; придбання розміщуваних Товариством простих акцій пропорційно частці належних акціонеру простих акцій у загальній кількості простих акцій (крім випадку прийняття загальною зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством; вимогу обов'язкового викупу Товариством належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених законодавством; інші права, встановлені статутом та законодавством.
Права меншості акціонерів	так	Товариство забезпечує рівне ставлення до всіх акціонерів — власників акцій: кожна проста акція надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав; на кожному акцію одного типу/класу виплачується однаковий розмір дивідендів. Не допускається в рамках одного типу/класу акції встановлення переваг для отримання дивідендів різними групами акціонерів.
<b>1) загальні збори акціонерів</b>		

Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядаються під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	Повідомлення про проведення Загальних зборів акціонерів надсилається та оприлюднюється не пізніше ніж за 30 днів до дня проведення Загальних зборів акціонерів. Від дати надсилання повідомлення Товариство або акціонери, які скликають Загальні збори акціонерів, повинні надати акціонерам можливість ознайомитись з документами, необхідними для прийняття рішень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного.
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	Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління розкриваються у бюлетені для кумулятивного голосування; а також в разі прийняття Загальними зборами рішення про зміну посадових осіб Товариства, біографічні дані розкриваються в особливій інформації, яка публікується на сайті Товариства.
Особи, 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)	так	Для вирішення будь-яких питань, що належать до компетенції Загальних зборів акціонерів, можуть проводитися дистанційні Загальні збори акціонерів. У такому разі, волевиявлення акціонерів фіксується шляхом опитування, що проводиться через депозитарну систему України. Документи, необхідні для прийняття рішень з питань, включених до проекту порядку денного та порядку денного, надаються акціонеру в електронній формі на його запит, який направляється на офіційну електронну пошту Товариства.
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість незвиконаних директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	ні	Статутом не передбачається обов'язкова участь керівника, фінансового директора і зовнішнього аудитора у річних загальних зборах. За необхідності ці особи запрошуються до участі в зборах.
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	так	Акціонери, які беруть участь в очних Загальних зборах акціонерів, мають можливість ставити усні/письмові запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них.
Детальної регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	так	Регламент проведення загальних зборів акціонерів визначено Статутом.
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	так	Протокол Загальних зборів акціонерів протягом п'яти робочих днів з дня його складення, але не пізніше 10 днів з дати проведення Загальних зборів акціонерів, розміщується на вебсайті Товариства.
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	так	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.
<b>2) взаємодія з акціонерами</b>		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	Параметри взаємовідносин між Товариством та акціонерами визначено Статутом Товариства та законодавством.
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 меншості акціонерів донести свої погляди до уваги ради	ні	Взаємодія з інвесторами/акціонерами забезпечується власниками та Директором Товариства.
<b>3) поглинання</b>		
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 пропозиції щодо поглинання	ні	Принципи щодо дій у разі пропозиції щодо поглинання не визначені внутрішніми документами Товариства, такі дії будуть вчинятися відповідно до законодавства України.
<b>4) інші стейкхолдери</b>		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає	ні	Взаємодія зі стейкхолдерами відбувається на підставі Статуту Товариства та законодавства України.

параметри взаємодії між особою та її стейкхолдерами		
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	Перелік стейкхолдерів не визначався: налагодження взаємодії у вирішенні будь-яких питань фінансово-господарської діяльності Товариства здійснюється Директором Товариства.
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	Звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами Товариством не складається і не розкривається.
<b>4. Виконавчий орган</b>		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	ні	Наглядова рада не створювалася. Внутрішні документи Товариства не передбачають розробку та затвердження стратегії Товариства, оскільки Товариство не вважає доцільним її розробку. Відповідно до Статуту Товариства до компетенції Директора належить затвердження поточних планів діяльності Товариства і оперативних завдань та забезпечення їх реалізації.
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	ні	Наглядова рада не створювалася. Визначення ключових показників ефективності не здійснюється, оскільки розробка та затвердження стратегії Товариства не передбачено внутрішніми документами Товариства, і відповідно, не відстежується прогрес у досягненні цілей особи.
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	ні	Наглядова рада не створювалася. Внутрішні документи Товариства не передбачають розробку та затвердження стратегії Товариства, оскільки Товариство не вважає доцільним її розробку.
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	ні	Наглядова рада не створювалася.
<b>6. Винагорода</b>		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	так	Рада у Товаристві не створювалася. Директор отримує винагороду на підставі трудового договору (контракту) з ним у вигляді заробітної плати, яка відповідає ринковим показникам у галузі.
Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи	ні	Директор отримує винагороду у вигляді заробітної плати на підставі трудового договору (контракту) з ним. В контракті не передбачено пов'язаність розміру заробітної плати з результатами діяльності Товариства.
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	ні	Рада у Товаристві не створювалася.
<b>8. Система контролю і стандарти етики</b>		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «триох ліній захисту»	ні	Система внутрішнього контролю і управління ризиками визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування Товариства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціонального використання активів Товариства, запобігання та викриття фальсифікацій та помилок, точності і повноти бухгалтерських записів, своєчасної підготовки надійної фінансової інформації. Особами, відповідальними за ведення бухгалтерського обліку Товариства, є Директор та головний бухгалтер Товариства. Окремого Положення про «Систему внутрішнього контролю» в Товаристві немає.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	ні	Рада у Товаристві не створювалася. Залучення внутрішнього та зовнішнього аудитора належить до компетенції загальних зборів акціонерів.
Функція комітету та ризик-менеджменту підлітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	ні	Рада у Товаристві не створювалася. Фіктивно відповідні питання обговорюються та є на контролі Директора.
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	Окремого Положення про «Систему управління ризиками емітента» в Товаристві немає, оскільки його обов'язкова наявність не передбачена чинним законодавством. Управління ризиками Товариства являє собою безперервний процес, що охоплює Товариство; здійснюється співробітниками на всіх рівнях; використовується при розробці та формуванні стратегії; націлене на визначення подій, які можуть впливати на

		Товариство та управління ризиками таким чином, що вони не перевищують готовності Товариства йти на ризик; дає керівництву розумну гарантію досягнення цілей. Серед способів усунення ризику можна виокремити наступні: а) уникнення ризику - ухилення від заходів, пов'язаних з ризиком; б) утримання ризику - залишення ризику за інвестором, тобто на його відповідальність; в) зпження ступеня ризику - зменшення імовірності та обсягу втрат.
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	Декларація схильності до ризиків в Товаристві не затверджувалася.
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	Рада у Товаристві не створювалася. Звіт про управління ризиками не розглядається.
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	ні	Посадові особи органів Товариства керуються Статутом Товариства та загальними моральними принципами, нормами і правилами поведінки особи або групи осіб.
В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	ні	Процедура анонімного повідомлення про неправомірну поведінку не передбачена внутрішніми документами Товариства, але Товариство сприяє безпечному повідомленню будь-якої особи про неправомірну та/або неетичну поведінку та вживає заходів щодо запобігання неправомірної та/або неетичної поведінки посадових осіб Товариства.
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	ні	Окремого документу про політику щодо запобігання корупції не затверджено, але Кодексом корпоративного управління встановлено, що Товариство здійснює свою діяльність із дотриманням антикорупційного законодавства.
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 становищем	ні	Окремого документу, який регулює політику конфлікту інтересів в Товаристві немає, запобігання конфлікту інтересів здійснюється на підставі Статуту Товариства та чинного законодавства. Відповідно до Статуту Товариства посадові особи зобов'язані уникати конфлікту інтересів, утримуватися від прийняття вгод (благ) від третіх осіб, повідомити про заінтересованість у правочині. Посадові особи Товариства мають уникати конфлікту інтересів, зокрема, уникати ситуацій, в яких у них існує або може виникнути прямиий чи опосередкований інтерес щодо використання майна, інформації або можливостей товариства, якщо такий інтерес суперечить або може суперечити інтересам товариства та задоволення такого інтересу призводить чи може призвести до заподіяння шкоди товариству. Про виникнення конфлікту інтересів посадові особи Товариства мають невідкладно письмово повідомити директора.
<b>9. Оцінка корпоративного управління</b>		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	Рада у Товаристві не створювалася.
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	ні	Рада у Товаристві не створювалася.
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	На даний час Статутом та внутрішніми документами Товариства не передбачено проведення комплексної оцінки системи корпоративного управління кожні три роки.

## Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень

Дата проведення	25.04.2023
Спосіб проведення	онлайн (дистанційно)
Суб'єкт скликання	Директор Товариства
Питання порядку денного та прийняті рішення:	1) Розгляд звіту директора Товариства за 2022 р. та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту директора. Прийняте рішення з 1 питання: Затвердити звіт директора Товариства за 2022 р. 2) Розгляд звіту та висновків ревізора Товариства за 2022 р. та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та висновків ревізора. Прийняте рішення з 2 питання: Затвердити звіт та

висновки ревізора Товариства за 2022 р. 3) Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності (фінансової звітності) Товариства за 2022 р. Прийняте рішення з 3 питань: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності (фінансову звітність) Товариства за 2022 р. 4) Розподіл прибутку Товариства за 2022 р. Затвердження розміру річних дивідендів. Прийняття рішення щодо виплати дивідендів за простими акціями безпосередньо акціонерам. Прийняте рішення з 4 питань: Затвердити рішення про розподіл чистого прибутку за 2022 р. наступним чином: 15% у сумі 2764551,90 грн. спрямувати до фонду виплати дивідендів, 85% у сумі 15665794,10 грн. - не розподіляти до наступних загальних зборів. Визначити дату складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів – 15 травня 2023 р. Виплати дивідендів здійснити у порядку, встановленому чинним законодавством; переказами на особисті рахунки акціонерів. Затвердити строк виплати дивідендів з 15 травня 2023 р. по 30 червня 2023 р. Дивіденди сплачуються шляхом виплати всієї суми у повному обсязі. Повідомити осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати в порядку, встановленому статутом товариства. 5) Про попереднє схвалення зовнішніх правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року з дати прийняття рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості. Прийняте рішення з 5 питань: Попередньо схвалити укладення Товариством значних правочинів (правочини, які будуть пов'язані з господарською діяльністю Товариства згідно із статутом; надання фінансової допомоги, позик, застав (іпотеки), порук, гарантій, в тому числі за третіх осіб; отримання фінансової допомоги або позик, тощо), що вчинятимуться Товариством протягом не більше як одного року з дати прийняття цього рішення, за якими ринкова вартість майна або послуг, що є предметом кожного такого правочину, становить від 10 до 25 відсотків, перевищує 10 відсотків, але менша ніж 50 відсотків або становить 50 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Гранична сукупна вартість правочинів не повинна перевищувати 200 000,00 тис. грн. Надати повноваження директору Товариства Раченку Г.С. протягом одного року з дати проведення цих загальних зборів, приймати рішення щодо вчинення попередньо схвалених цими зборами правочинів, визначати їх умови, здійснювати від імені товариства всі необхідні дії щодо вчинення значних правочинів, які попередньо схвалені цими зборами. 6) Внесення змін до статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ", пов'язаних із приведенням статуту Товариства у відповідність до вимог законодавства, шляхом викладення його в новій редакції. Прийняте рішення з 6 питань: Затвердити зміни до статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ", пов'язані із приведенням статуту Товариства у відповідність до вимог законодавства, шляхом викладення його в новій редакції. 7) Обрання осіб, яким надаватимуться повноваження щодо підписання статуту Товариства в новій редакції. Прийняте рішення з 7 питань: Доручити голові зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ" Грушвінську Вячеславу Михайловичу (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2774207939) та секретарю зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ" Мафер Наталії Валдимівні (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3221417527) підписати статут ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ" в новій редакції. 8) Визначення особи, якій надаватимуться повноваження щодо державної реєстрації змін до відомостей про ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕМЕНТ", що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, пов'язаних зі змінами до статуту Товариства. Прийняте рішення з 8 питань: Уповноважити (з правом передоручення) директора Товариства Раченка Геннадія Степановича (реєстраційний номер облікової картки платника податків 1791001292) здійснити усі дії щодо державної реєстрації змін до відомостей про Товариство, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, пов'язаних зі змінами до статуту Товариства.

Кількість загальних зборів, які були скликані, скільки з них відбулося:

1 / 1

Питання порядку денного та прийняті рішення:

1) Розгляд звіту директора Товариства за 2022 р. та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту директора. Прийняте рішення з 1 питання: Затвердити звіт директора Товариства за 2022 р. 2) Розгляд звіту та висновків ревізора Товариства за 2022 р. та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту та висновків

ревізора. Прийняте рішення з 2 питання: Затвердити звіт та висновки ревізора Товариства за 2022 р. 3) Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності (фінансової звітності) Товариства за 2022 р. Прийняте рішення з 3 питання: Затвердити результати фінансово-господарської діяльності (фінансову звітність) Товариства за 2022 р. 4) Розподіл прибутку Товариства за 2022 р. Затвердження розміру річних дивідендів. Прийняття рішення щодо виплати дивідендів за простими акціями безпосередньо акціонером. Прийняте рішення з 4 питання: Затвердити рішення про розподіл чистого прибутку за 2022 р. наступним чином: 15% у сумі 2764551,90 грн. спрямувати до фонду виплати дивідендів, 85% у сумі 15665794,10 грн. - не розподіляти до наступних загальних зборів. Визначити дату складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів – 15 травня 2023 р. Виплату дивідендів здійснити у порядку, встановленому чинним законодавством: переказами на особисті рахунки акціонерів. Затвердити строк виплати дивідендів з 15 травня 2023 р. по 30 червня 2023 р. Дивіденди сплачуються шляхом виплати всієї суми у повному обсязі. Повідомити осіб, які мають право на отримання дивідендів, про дату, розмір, порядок та строк їх виплати в порядку, встановленому статутом товариства. 5) Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть виникнути Товариством протягом року з дати прийняття рішення, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості. Прийняте рішення з 5 питання: Попередньо схвалити укладення Товариством значних правочинів (правочинів, які будуть пов'язані з господарською діяльністю Товариства згідно із статутом; надання фінансової допомоги, позик, застав (іпотеки), порук, гарантій, в тому числі за третіх осіб; отримання фінансової допомоги або позик, тощо), що вчинятимуться Товариством протягом не більше як одного року з дати прийняття цього рішення, за якими ринкова вартість майна або послуг, що є предметом кожного такого правочину, становить від 10 до 25 відсотків, перевищує 10 відсотків, але менша ніж 50 відсотків або становить 50 і більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. Гранична сукупна вартість правочинів не повинна перевищувати 200 000,00 тис.грн. Надати повноваження директору Товариства Раїченку Г.С. протягом одного року з дати проведення цих загальних зборів, приймати рішення щодо вчинення попередньо схвалених цими зборами правочинів, визначати їх умови, здійснювати від імені товариства всі необхідні дії щодо вчинення значних правочинів, які попередньо схвалені цими зборами. 6) Внесення змін до статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ", пов'язаних із приведенням статуту Товариства у відповідність до вимог законодавства, шляхом викладення його в новій редакції. Прийняте рішення з 6 питання: Затвердити зміни до статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ", пов'язані із приведенням статуту Товариства у відповідність до вимог законодавства, шляхом викладення його в новій редакції. 7) Обрання осіб, яким надаватимуться повноваження щодо підписання статуту Товариства в новій редакції. Прийняте рішення з 7 питання: Доручити голові зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ" Груджину Вячеславу Михайловичу (реєстраційний номер облікової картки платника податків 2774207939) та секретарю зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ" Майер Наталії Вадимівні (реєстраційний номер облікової картки платника податків 3221417527) підписати статут ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЕЛЕМЕНТ" в новій редакції. 8) Визначення особи, якій надвдатимуться повноваження щодо державної реєстрації змін до відомостей про ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕМЕНТ", що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, пов'язаних зі змінами до статуту Товариства. Прийняте рішення з 8 питання: Уповноважити (з правом передоучення) директора Товариства Раїченка Геннадія Степановича (реєстраційний номер облікової картки платника податків 1791001292) здійснити усі дії щодо державної реєстрації змін до відомостей про Товариство, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, пов'язаних зі змінами до статуту Товариства.

**Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень**

Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді	Раиченко Геннадій Степанович, директор протягом усього звітного періоду
РНОКПП	*****
УНЗР	-
Опис ключових рішень керівника	В своїй діяльності Директор Товариства керується чинним законодавством України, Статутом Товариства, іншими внутрішніми нормативними актами і рішеннями, прийнятими загальними зборами акціонерів. Директор Товариства приймає рішення з будь-яких питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства. Зазначені рішення оформлялися у формі наказів або інших розпорядчих документів та доводилися до заінтересованих сторін.
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:

Зазначається така інформація:

- 1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу;
- 2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;
- 3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітного періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно внутрішніх документів особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці);
- 4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

Директор Товариства не складав звіт про свою діяльність, зокрема з питань оцінки діяльності та компетентності Виконавчого органу Товариства, оскільки обов'язковість здійснення такої оцінки виконавчого органу приватного акціонерного товариства не передбачена чинним законодавством.

### 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	iii

Так/Ні	
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	-
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	-
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	-
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи компласенс та внутрішнього аудиту) Так/Ні	ні
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи компласенс та внутрішнього аудиту)	Немає. Система внутрішнього контролю і управління ризиками визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом Товариства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування Товариства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціонального використання активів Товариства, запобігання та викриття фальсифікацій та помилок, точності і повноти бухгалтерських записів, своєчасної підготовки надійної фінансової інформації. Особами, відповідальними за ведення бухгалтерського обліку Товариства, є Директор та головний бухгалтер Товариства. Окремого Положення про «Систему внутрішнього контролю» в Товаристві немає, оскільки його обов'язкова наявність не передбачена чинним законодавством.
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі компласенс-ризиків)	
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі компласенс-ризиків)	-
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Так/Ні	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	Окремого Положення про «Систему управління ризиками емітента» в Товаристві немає, оскільки його обов'язкова наявність не передбачена чинним законодавством. Управління ризиками Товариства являє собою безперервний процес, що охоплює Товариство; здійснюється співробітниками на всіх рівнях; використовується при розробці та формуванні стратегії; націлене на визначення подій, які можуть впливати на Товариство та управління ризиками таким чином, щоб вони не перевищували готовності Товариства йти на ризик; дає керівництву розумну гарантію досягнення цілей. Серед способів усунення ризиків можна виокремити наступні: а) уникнення ризику - ухилення від заходів, пов'язаних з ризиком; б) утримання ризику - залишення ризику за інвестором, тобто на його відповідальність; в) зниження ступеня ризику - зменшення імовірності та обсягу втрат.
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	
Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	

### 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
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СПЕЦІАЛЬНЕ КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО "ЕЛЕМЕНТ""	32167581	-	46.96875	46.96875
Раченко Геннадій Степанович	*****	-	35.03125	35.03125

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

Ім'я посадової особи	РНОКП П	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
Буряченко Ганна Григорівна	***** **		Ревізор; рішення про обрання Ревізором Товариства прийнято Загальними зборами акціонерів Товариства (протокол від 26.04.2019).	<p>При здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства ревізор перевіряє:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- достовірність даних, які містяться в річній фінансовій звітності Товариства;</li> <li>- відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам;</li> <li>- своєчасність і правильність відображення в бухгалтерському обліку всіх фінансових операцій відповідно до встановлених правил та порядку;</li> <li>- дотримання директором Товариства наданих йому повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладення правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства;</li> <li>- своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства;</li> <li>- зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей;</li> <li>- використання коштів резервного та інших фондів Товариства;</li> <li>- правильність нарахування та виплати дивідендів;</li> <li>- дотримання порядку оплати акцій Товариства;</li> <li>- фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення</li> </ul>	Ревізор обирається загальними зборами строком на 5 (п'ять) років. Загальні збори Товариства вправі прийняти рішення про дострокове припинення повноважень Ревізора та одночасне обрання нового Ревізора.

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

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Раніснко Геннадій Степанович
РНОКПП	*****
УНІЗР	-
Посада	Директор
Дата вступу на посаду	26.04.2019
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: 673838.47 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: Грошова Мають виплатити: - Прийнято рішення про виплату: -
Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили: 673838.47 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 нараховується. Директор отримує винагороду у вигляді заробітної плати відповідно до укладеного з ним трудового договору (контракту).
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	Не розкривається на підставі підпункту 5 пункту 48 глави 6 підрозділу 1 розділу 3 «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами».
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	Звіт про винагороду Товариством не складався.
Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи	148

### 4. Дивіденди

## Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн	2764551.9	
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн	34.5569	
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн	2669256.91	
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	05.05.2023	
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів	15.05.2023	
Спосіб виплати дивідендів	Переказ на особисті рахунки акціонерів	
	Дата прийняття рішення про виплату дивідендів - 05.05.2023	

Опис	(протокол загальних зборів акціонерів товариства від 05.05.2023). Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 15.05.2023. Дата, розмір, порядок та строк виплати дивідендів - строк виплати з 15.05.2023 по 30.06.2023; порядок виплати - виплата всієї суми в повному обсязі; спосіб виплати - переказами на особисті рахунки акціонерів. Розмір дивідендів, що підлягають виплаті - 2 669 256,91 грн.
------	---

### 5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи

№ з/п	Назва внутрішнього документа	Опис ключових питань, які регулюються внутрішнім документом	URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено внутрішній документ
1	2	3	4
1	Статут АТ "Елемент"	Статут є установчим документом, що встановлює основні засади організації та діяльності Товариства.	<a href="http://www.element.odessa.ua/">http://www.element.odessa.ua/</a>

### VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року

№ з/п	Вид особливої або іншої інформації	Тип інформації	Дата розкриття інформації	Дата виникнення події	URL-адреса, за якою розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4	5	6
1	Відомості про проведення загальних зборів	Інша інформація	24.03.2024	22.03.2023	<a href="http://www.element.odessa.ua/">http://www.element.odessa.ua/</a>
2	Відомості про зміни до статуту приватного акціонерного товариства, пов'язані із переважним правом акціонерів на придбання акцій цього товариства	Особлива інформація	04.05.2023	02.05.2023	<a href="http://www.element.odessa.ua/">http://www.element.odessa.ua/</a>
3	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	Особлива інформація	04.05.2023	02.05.2023	<a href="http://www.element.odessa.ua/">http://www.element.odessa.ua/</a>

### Річна фінансова звітність емітента

		КОДИ	
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЕЛЕМЕНТ"	Дата(рік, місяць, число)	2023   12   31
Територія		за ЄДРПОУ	30863766
Організаційно-правова форма господарювання	230	за КАТОТТГ	UA51100270010275193
Вид економічної		за КОПФГ	230
		за КВЕД	72.19

діяльності

Середня кількість

47

працівників

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

Адреса

вулиця Героїв Крут, буд. 27, м. ОДЕСА,

ОДЕСЬКА обл., 65078; 7656252

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

## Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2023 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
<b>I. Необоротні активи</b>				
Нематеріальні активи:	1000	148	577	
первісна вартість	1001	2682	4494	
накопичена амортизація	1002	2534	3917	
Незавершені капітальні інвестиції	1005			
Основні засоби:	1010	4666	3671	
первісна вартість	1011	22039	23176	
знос	1012	17373	19505	
Інвестиційна нерухомість:	1015			
первісна вартість	1016			
знос	1017			
Довгострокові біологічні активи:	1020			
первісна вартість	1021			
накопичена амортизація	1022			
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030			
інші фінансові інвестиції	1035			
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040			
Відстрочені податкові активи	1045			
Гудвіл	1050			
Відстрочені аквізиційні витрати	1060			
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065			
Інші необоротні активи	1090			
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>4814</b>	<b>4248</b>	
<b>II. Оборотні активи</b>				
Запаси	1100	26804	27828	
Виробничі запаси	1101	14628	14576	
Незавершене виробництво	1102	12086	13162	
Готова продукція	1103	90	90	
Товари	1104			
Поточні біологічні активи	1110			
Депозити перестраховування	1115			
Векселі одержані	1120			

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	10335	22624	
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	2396	7574	
з бюджетом	1135	9	10	
у тому числі з податку на прибуток	1136			
з нарахованих доходів	1140			
із внутрішніх розрахунків	1145			
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	10	1504	
Поточні фінансові інвестиції	1160			
Гроші та їх еквіваленти	1165	46425	74545	
Готівка	1166			
Рахунки в банках	1167	46425	74545	
Витрати майбутніх періодів	1170	26	29	
Частка перестраховика у страхових резервах у тому числі в:	1180			
резервах довгострокових зобов'язань	1181			
резервах збитків або резервах належних виплат	1182			
резервах незароблених премій	1183			
інших страхових резервах	1184			
Інші оборотні активи	1190	1779	2660	
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>87784</b>	<b>136774</b>	
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>			
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>92598</b>	<b>141022</b>	
<b>Пасив</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітного періоду</b>	<b>На кінець звітного періоду</b>	<b>На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності</b>
<b>I. Власний капітал</b>				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	800	800	
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401			
Капітал у дооцінках	1405			
Додатковий капітал	1410			
Емісійний дохід	1411			
Накопичені курсові різниці	1412			
Резервний капітал	1415	766	766	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	73274	114164	
Неоплачений капітал	1425	( )	( )	( )
Видучений капітал	1430	( )	( )	( )
Інші резерви	1435			
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>74840</b>	<b>115730</b>	
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500			
Пенсійні зобов'язання	1505			
Довгострокові кредити банків	1510			
Інші довгострокові зобов'язання	1515			
Довгострокові забезпечення	1520	144	144	
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521			
Цільове фінансування	1525			
Благодійна допомога	1526			
Страхові резерви, у тому числі:	1530			
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531			
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532			
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533			
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534			
Інвестиційні контракти:	1535			

Призовий фонд	1540			
Резерв на виплату джек-пота	1545			
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>144</b>	<b>144</b>	
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>				
Короткострокові кредити банків	1600			
Векселі видані	1605			
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610			
за товари, роботи, послуги	1615	5673	3636	
за розрахунками з бюджетом	1620	1407	4477	
та у тому числі з податку на прибуток	1621	905	2908	
за розрахунками зі страхування	1625			
за розрахунками з оплати праці	1630	5		
за одержаними авансами	1635	10176	15959	
за розрахунками з учасниками	1640			
із внутрішніх розрахунків	1645			
за страховою діяльністю	1650			
Поточні забезпечення	1660			
Доходи майбутніх періодів	1665			
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670			
Інші поточні зобов'язання	1690	353	1076	
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>17614</b>	<b>25148</b>	
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>			
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>			
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>92598</b>	<b>141022</b>	

#### Примітки

Керівник Ринченко Геннадій Степанович

Головний бухгалтер Адирова Надія Миколаївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЕЛЕМЕНТ"  
(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ
2023 12 31
30863766

## Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2023 р.

### I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	108628	72546
Чисті зароблені страхові премії	2010		
Премії підписані, валова сума	2011		
Премії, передані у перестраховання	2012		

Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013		
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014		
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 53653 )	( 48113 )
Чисті понесені збитки та страховими виплатами	2070		
Валовий прибуток	2090	54975	24433
Валовий збиток	2095	( )	( )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105		
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110		
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111		
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112		
Інші операційні доходи	2120	543	961
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121		
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122		
Адміністративні витрати	2130	( 3097 )	( 2550 )
Витрати на збут	2150	( )	( )
Інші операційні витрати	2180	( 691 )	( 750 )
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181		
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182		
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	51730	22094
Фінансовий результат від операційної діяльності: збиток	2195	( )	( )
Дохід від участі в капіталі	2200		
Інші фінансові доходи	2220	1507	380
Інші доходи	2240		
Дохід від благодійної допомоги	2241		
Фінансові витрати	2250	( )	( )
Втрати від участі в капіталі	2255	( )	( )
Інші витрати	2270	( )	( )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275		
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	53237	22474
Фінансовий результат до оподаткування: збиток	2295	( )	( )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	9583	4045
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305		
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	43654	18429
Чистий фінансовий результат: збиток	2355	( )	( )

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400		
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405		
Накопичені курсові різниці	2410		
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415		
Інший сукупний дохід	2445		
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450		
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455		
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460		
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	43654	18429

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	27311	18984
Витрати на оплату праці	2505	13728	10098
Відрахування на соціальні заходи	2510	2969	2212
Амортизація	2515	3702	3030
Інші операційні витрати	2520	13435	17721
Разом	2550	61145	32045

#### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	80000	80000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	80000	80000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	545,68	230,36
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	545,68	230,36
Дивіденди на одну просту акцію	2650		

#### Примітки

**Керівник** Ранченко Геннадій Степанович

**Головний бухгалтер** Адирова Надія Миколаївна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЕЛЕМЕНТ"  
(найменування)

Дата(рік, місяць,  
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ
2023   12   31
30863766

### Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2023 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	127082	59291
Повернення податків і зборів	3005		
у тому числі податку на додану вартість	3006		
Цільового фінансування	3010	87	76
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011		
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	14780	10176
Надходження від повернення авансів	3020	81	269
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025		
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035		
Надходження від операційної оренди	3040		
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045		
Надходження від страхових премій	3050		
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055		
Інші надходження	3095		2041

Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	( 65745 )	( 37835 )
Праці	3105	( 10986 )	( 8191 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 2969 )	( 2212 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 27809 )	( 16096 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 7580 )	( 3990 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 17457 )	( 10061 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 2772 )	( 2045 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( )	( )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 3129 )	( )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( )	( )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( )	( )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( )	( )
Інші витрачання	3190	( 2110 )	( 862 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>29282</b>	<b>6657</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200		
необоротних активів	3205		
Надходження від отриманих: відсотків	3215		
дивідендів	3220		
Надходження від деривативів	3225		
Надходження від погашення позик	3230		
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		
Інші надходження	3250		
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( )	( )
необоротних активів	3260	( )	( )
Виплати за деривативами	3270	( )	( )
Витрачання на надання позик	3275	( )	( )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( )	( )
Інші платежі	3290	( )	( )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>		
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300		
Отримання позик	3305		
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		
Інші надходження	3340	1507	380
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( )	( )
Погашення позик	3350		
Сплату дивідендів	3355	( 2669 )	( 1725 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( )	( )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( )	( )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( )	( )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( )	( )
Інші платежі	3390	( )	( )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-1162</b>	<b>-1345</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>28120</b>	<b>5312</b>
Залишок коштів на початок року	3405	46425	41113
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410		
Залишок коштів на кінець року	3415	74545	46425

**Примітки**

**Керівник** Ранченко Геннадій Степанович

**Головний бухгалтер** Адирова Надія Миколаївна





их акцій (часток)	4265								
Анулюван ня випуле них акцій (часток)	4270								
Вилученн я частки в капіталі	4275								
Зменшен ня немінцльн ої вартості акцій	4280								
Інші зміни в капіталі	4290								
Придбанн я (продаж) неконтрол юваної частини в доірсьом у підприємс тві	4291								
Разом змін у капіталі	4295					40890			40890
Залишок на кінець року	4300	800			766	114164			115730

**Примітки**

**Керівник** Равченко Геннадій Степанович

**Головний бухгалтер** Адирова Надія Миколаївна