

## Титульний аркуш

№387-07

(дата реєстрації особою електронного документа)

25.11.2025

(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).

Голова правління

(посада)

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

Котяш І.І.

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

### Річний звіт

**Державне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд" (33298371)  
за 2023 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: 30.04.2024, Річна інформація затверджена рішенням Правління №7/1 від 30.04.2024 року.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації:

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено  
на власному вебсайті емітента

(URL-адреса вебсайту)

26.11.2025

(дата)

### **Пояснення щодо розкриття інформації**

Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення не надається, тому що Товариство не є особою, яка надає забезпечення.

Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента не надається, тому що Товариство не випускало забезпечених цінних паперів.

Інформація про рейтингове агентство не надається, тому що Товариства не визначає рейтингової оцінки емітента або цінних паперів відповідно до ст. 4-1 Закону України "Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків".

Інформація про судові справи не надається, тому що Товариство не має судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів Товариства станом на початок звітнього року, стороною в яких виступає Товариство.

Інформація про штрафні санкції щодо емітента не надається, тому що у звітньому періоді штрафних санкцій у розмірі, який перевищує 1000,00 грн. не було.

Інформація про володіння посадовими особами Товариства акціями емітента не надається, тому що 100% акцій Компанії перебуває у державній власності.

У зв'язку з тим, що в Додатку 7 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608 не передбачено розділ, в якому потрібно вказати інформацію про засновників, така інформація наводиться нижче:

Товариство утворено відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 13 липня 2004 року № 897 "Про утворення державного публічного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд"". Засновником Товариства виступила держава в особі Кабінету Міністрів України. На дату розкриття звітності уповноваженим суб'єктом управління виступає Фонд державного майна України.

Структура власності не розкривається, тому що станом на 31.12.2023 єдиним акціонером Товариства є Держава Україна в особі Фонду державного майна України

Будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента у разі їх звільнення статутом та внутрішніми положеннями не передбачені.

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та Інформація про собівартість реалізованої продукції не надається, тому що Товариство не відноситься до підприємств, які займаються видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента не надається, тому що Компанія не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Уточнення щодо наявності обмежень за акціями не надається, тому що всі 100% акцій Товариства є голосуючими та обмежень немає.

Інформація про облігації не надається, тому що Товариство не випускало облігацій.

Інформація про інші цінні папери не надається, тому що Товариство не випускало інших цінних паперів.

Інформація про деривативні цінні папери не надається, тому що Товариство не випускало деривативні цінні папери.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, тому що Товариство не випускало забезпечених боргових цінних паперів.

Звіт про стан об'єкта нерухомості не надається, тому що Товариство не випускало цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду не надається, тому що Товариство не придбавало власних акцій протягом звітного періоду.

Інформація про наявність у власності працівників Товариства цінних паперів (крім акцій) не надається, тому що Товариство не випускало інших цінних паперів.

Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу не надається, тому що 100% акцій Компанії перебуває у державній власності.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, Інформація вчинення значних правочинів, Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість, не надається, тому що такі рішення не приймалися.

Звіт про платежі на користь держави не надається, тому що згідно із ст. 1 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" Товариство не готує даний звіт.

Інформація про власний кодекс корпоративного управління не надається, тому що власного кодексу корпоративного управління немає. Товариство застосовує Кодекс корпоративного управління, затверджений рішенням НКЦПФР від 12.03.2020 № 118.

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не відхиляється від положень Кодексу корпоративного управління, затвердженого рішенням НКЦПФР від 12.03.2020 № 118.

Інформація про практику корпоративного управління Товариства про Раду директорів не надається, тому що в Товаристві створена дворівнева система управління.

Інформація про загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень не розкривається, тому що функції з управління корпоративними правами Компанії без скликання загальних зборів відповідно до постанови КМУ від 31.12.2004р. №1793 та Закону України "Про управління об'єктами державної власності" покладено на уповноважений орган управління - Українську державну будівельну корпорацію "Укрбуд".

Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень не надається, тому що Товариство не випускало облігацій.

У зв'язку з тим, що в Додатку 7 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608 не передбачено розділ, в якому потрібно вказати інформацію про призначення та звільнення посадових осіб емітента, повноваження посадових осіб емітента повідомляємо, що порядок призначення та звільнення посадових осіб, повноваження посадових осіб Товариства визначені Статутом Товариства, який розміщено за посиланням: <https://ub.kiev.ua/pro-kompaniyu.html>

Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень не розкривається, так як в складі Правління комітети не створювались

Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень не розкривається, так як в Товаристві функціонує колегіальний виконавчий орган

Інформація щодо будь яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах не розкривається, тому що такі обмеження відсутні

Інформація про винагороду членів виконавчого органу/або ради особи не розкривається так як розмір річної винагороди членів Наглядової ради складався з щомісячних виплат у розмірі 13500 грн. Виплати на компенсацію витрат, понесених у зв'язку з виконанням повноважень члена Наглядової ради, не здійснювались. Рішення про додаткову винагороду членам Наглядової ради до компанії "Укрбуд" не приймалися. Членам Правління винагорода (крім нарахувань заробітної плати) не здійснювалась

Інформація про політику розкриття інформації не надається, тому що в Товаристві відсутній внутрішній документ, який визначає політику щодо розкриття інформації.

Інформація про радника не надається, тому що радник з корпоративних прав в Товаристві відсутній.

Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг не надається, тому що Товариство не є фінансовою установою.

Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику не надається, тому що станом на 31.12.2023 у Товариства відсутні зв'язки з іноземним державами зони ризику.

Інформація про корпоративні/акціонерні договори не надається, тому що єдиним акціонером Товариства є Державна в особі Фонд державного майна України і такі договори не укладалися.

Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не надається, тому що такі договори відсутні.

Дивідендна політика відсутня, тому що такий документ не розроблявся, оскільки така політика для суб'єктів державного сектору економіки затверджена Постановою Кабінету Міністрів України від 09 лютого 2024 р. № 129.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році не надається, тому що дивіденди у звітному році не нараховувались та не виплачувались.

Інформація, пов'язана з емісією окремих видів цінних паперів (інформація щодо іпотечних облігацій, інформація щодо сертифікатів ФОН) не надається, тому що Товариство не випускало іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН.

Річна фінансовозвітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, тому що Товариство не випускало забезпечених боргових цінних паперів.

URL-адреса вебсайту Товариства, на якій розміщена проміжна інформація не надається, тому що проміжна інформація у звітному періоді не розміщувалася відповідно до вимог Рішення НКЦПФР від 24.01.2024 № 98.

**Зміст  
до річного звіту**

I. Загальна інформація	7
1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація	7
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура	8
4. Опис господарської та фінансової діяльності	18
5. Участь в інших особах	36
II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів	37
1. Структура капіталу	37
2. Зміна прав на акції	40
3. Цінні папери	41
III. Фінансова інформація	43
1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи	43
2. Річна фінансова звітність	43
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності	43
4. Твердження щодо річної інформації	52
IV. Нефінансова інформація	52
1. Звіт керівництва (звіт про управління)	52
1) звіт про корпоративне управління	54
2) звіт про сталий розвиток	80
5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи	82
VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року	83

## І. Загальна інформація

### 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	Державне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд"
2	Скорочене найменування	Компанія "Укрбуд"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	33298371
4	Дата державної реєстрації	14.01.2005
5	Місцезнаходження	02002, Україна, м.Київ, м. Київ, вул. Є. Сверстюка, буд.23
6	Адреса для листування	
7	Особа, яка розкриває інформацію	<input checked="" type="checkbox"/> Емітент <input type="checkbox"/> Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	<input checked="" type="checkbox"/> Так <input type="checkbox"/> Ні
9	Категорія підприємства	<input checked="" type="checkbox"/> Велике <input type="checkbox"/> Середнє <input type="checkbox"/> Мале <input type="checkbox"/> Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	company@ub.kiev.ua
11	Адреса вебсайту	https://ub.kiev.ua
12	Номер телефону	0445033855
13	Статутний капітал, грн	193136000
14	Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі	100
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	99
17	Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	41.20 - Будівництво житлових і нежитлових будівель 68.20 - Надання в оренду і в експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна 71.11 - Діяльність у сфері архітектури
19	Структура управління особи	<input checked="" type="checkbox"/> Однорівнева <input type="checkbox"/> Дворівнева <input type="checkbox"/> Інше

**Банки, що обслуговують особу:**

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерне товариство "Ощадбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	09322277
	IBAN	UA463226690000026000302688145
	Валюта рахунку	гривня
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерний банк "Укргазбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	23697280
	IBAN	UA703204780000000026009160793
	Валюта рахунку	гривня

**2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура****Органи управління**

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Загальні збори акціонерів	1 особа	Держава в особі Фонду державного майна України
2	Наглядова рада	Члени Наглядової ради	Станом на 31.12.2023 у складі: Голова Наглядової ради - Лещинський Віктор Петрович Заступник голови Наглядової ради - Александров Владислав Константинович Секретар Наглядової ради - Сушко Дмитро Сергійович Член Наглядової ради - Карталов Олександр Олександрович Член Наглядової ради - Дмитришин Дмитро Андрійович
3	Правління	6	Голова правління - Ільїн Андрій Сергійович Секретар правління - Семенов Олександр Миколайович Член правління - Полетаєв Євген Борисович Член правління - Векленко Володимир Вікторович Член правління - Климась Сергій Васильович Член правління - Щербаков Сергій Вадимович

4	Ревізійна комісія	3	Лятамбор Олександр Анатолійович Іванова Вікторія Юріївна Гаркавенко Олена Валентинівна

## Інформація щодо посадових осіб

## Рада

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Член наглядової ради (представник акціонера)	Губень Петро Іванович			1954	вища	48	Міністерство регіонального розвитку, будівництва та житлово-комунального господарства України 37471928 директор департаменту.	06.01.2012 09.06.2023	Ні
2	Член наглядової ради (представник акціонера)	Дунас Степан Васильович			1960	вища	45	Державна служба гірничого нагляду та промислової безпеки України 37567777 заступник Голови.	06.01.2012 09.06.2023	Ні
3	Член наглядової ради (представник акціонера)	Іськов Володимир Леонідович			1962	вища	43	Секретаріат Кабінету Міністрів України - головний спеціаліст сектору з питань житлової політики та будівельного комплексу Управління реального сектору економіки Департаменту фахової експертизи.	06.01.2012 09.06.2023	Ні
4	Член наглядової ради (представник акціонера)	Кузькін Євген Юрійович			1956	вища	46	Міністерство фінансів України 00013480 директор департаменту.	06.01.2012 09.06.2023	Ні
5	Член наглядової ради (представник акціонера)	Лісовий Віктор Петрович			1956	вища	47	Фонд державного майна 00032945 заступник начальника управління.	06.01.2012 09.06.2023	Ні
6	Член наглядової ради (представник акціонера)	Максимов Олександр Анатолійович			1972	вища	29	Міністерство економічного розвитку і торгівлі України 37508596 директор департаменту.	06.01.2012 09.06.2023	Ні

7	Голова наглядової ради (представник акціонера)	Лещинський Віктор Петрович			1983	вища	25	Товариство з обмеженою відповідальністю "Всеукраїнський центр державно- приватного партнерства" 40256686 директор; ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ПРОЕКСП, 40993694, директор Державне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд", 33298371, директор департаменту проектування та будівництва	09.06.2023 не більше, ніж на 3 роки (з 12.06.2023 - голова Наглядової ради, строк - до переобрання)	Ні
8	Член наглядової ради (незалежний директор)	Александров Владислав Константинович			1988	вища	13	Товариство з обмеженою відповідальністю ГОЗА СМОУК 39532002 партнер засновник; Товариство з обмеженою відповідальністю РЕДІС ГРУП, 42034477 - юриконсульт; Товариство з обмеженою відповідальністю ТАРФЛЕК, 43279381 - юриконсульт; Товариство з обмеженою відповідальністю СІНЕМАТІК ТОРГ, 42663907- юриконсульт; FUMA FACILITY MANAGEMENT - генеральний директор	09.06.2023 не більше, ніж на 3 роки (з 12.06.2023 - заступник голови наглядової ради, строк - до переобрання)	Ні
9	Член наглядової ради (незалежний директор)	Сушко Дмитро Сергійович			1977	вища	24	Товариство з обмеженою відповідальністю АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ П.С.П.АУДИТ 36412992 директор; Товариство з обмеженню відповідальністю "АК "П.ЕС.П. АУДИТ", 40482683, директор	09.06.2023 не більше ніж на 3 роки (з 12.06.2023 - секретар Наглядової ради, строк - до переобрання)	Ні

10	Член наглядової ради (незалежний директор)	Карталов Олександр Олександрович			1988	вища	13	Товариство з обмеженою відповідальністю АГРО БОНД 44348885 керівник проектів з проектування та будівництва; Товариство з обмеженою відповідальністю "Південьспецбуд", 32041598, керівник проектів Приватне підприємство ЛАДОПРОЕКТ, 34357631, - керівник проектів	09.06.2023 не більше, ніж на 3 роки	Ні
11	Член наглядової ради (представник акціонера)	Федоришин Олександр Олександрович			1986	вища	16	Фонд державного майна України 00032945 директор Департаменту корпоративних прав держави; Товариство з обмеженою відповідальністю "ФЕДОРИШИН ТА ПАРТНЕРИ", 38885525, директор; Державна митна служба України, 43115923, директор департаменту правового забезпечення; Адвокатське бюро Олександра Федоришина, 43444441, керуючий; третейський суддя та член Президії Постійно діючого Третейського суду при Торгово-промисловій палаті України	09.06.2023 04.08.2023	Ні
12	Член наглядової ради (представник акціонера)	Дмитришин Дмитро Андрійович			1986	вища	16	Фонд державного майна України 00032945 заступник директора Департаменту корпоративних прав держави;	04.08.2023 на строк дії повноважень обраного 09.06.2023	Ні

									Товариство з обмеженою відповідальністю АГРО Я, 43298975, комерційний директор Товариство з обмеженою відповідальністю "АМГ", 41432151, директор по закупівлі, директор	складу Наглядової ради	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------	--

## Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова правління	Пойманов Сергій Миколайович			1956	вища	47	Державне публічне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд" 33298371 заступник голови правління.	30.03.2016 23.02.2023	Ні
2	Заступник Голови правління	Бочарніков Сергій Дмитрович			1968	вища	38	Державне публічне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд" 33298371 Виконуючий обов'язки заступника голови правління.	24.07.2013 19.06.2023	Ні
3	Член правління	Полетаєв Євген Борисович			1954	вища	50	Державне публічне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд" 33298371 Директор департаменту підготовки та перепідготовки	25.12.2014 31.12.2023	Ні
4	Секретар правління	Пелих Юрій Костянтинович			1950	вища	56	Українська державна будівельна корпорація "Укрбуд" 00026867 Президент.	22.02.2011 23.02.2023	Ні
5	Член правління	Ровний Дмитро Іванович			1961	вища	40	ПАТ "Чернігівбуд" 14236516 Перший заступник голови правління	25.12.2014 23.02.2023	Ні

6	Член правління	Сірош Лариса Вікторівна			1960	вища	45	Державне публічне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд" 33298371 Головний економіст	25.12.2014 23.02.2023	Ні
7	Голова правління	Ільїн Андрій Сергійович			1975	вища	27	Товариство з обмеженою відповідальністю "Укрекспертиза Груп" 42287124 директор Товариство з обмеженою відповідальністю " Центр" СепроКиївбудпроект", 25202325, заступник директора з адміністративної діяльності	20.06.2023 31.12.2023	Ні
8	Член правління, Секретар правління	Семенов Олександр Миколайович			1975	вища	27	Чигиринський економіко - правовий коледж 00729089 викладач юридичних дисциплін	25.07.2023 31.12.2023	Ні
9	Член правління	Климась Сергій Васильович			1969	вища	29	Державне публічне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд" 33298371 Заступник генерального директора з юридичних питань, виконавчий директор, фінансовий директор, начальник служби матеріально- технічного забезпечення.	12.10.2023 31.12.2023	Ні
10	Член правління	Щербаков Сергій Вадимович			1983	вища	21	Військовий об'єкт - Директор підприємства, головний спеціаліст з питань мобілізації, оборонної, режимно-секретної роботи та взаємодії з правоохоронними органами.	30.10.2023 31.12.2023	Ні
11	Член правління	Векленко Володимир Вікторович			1981	вища	19	Державне публічне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд"	23.02.2023 31.12.2023	Ні

								33298371 Начальник управління внутрішнього аудиту		
12	Член правління, Секретар правління	Терещенко Сергій Васильович			1980	вища	25	Державне публічне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд" 33298371 юрисконсульт, головний юрисконсульт, виконуючий обов'язки директора юридичного департаменту, директор юридичного департаменту	23.02.2023 24.07.2023	Ні

## Інші посадові особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Голова ревізійної комісії	Лятанбор Олександр Анатолійович			1982	вища	21	Українська державна будівельна корпорація "Укрбуд" 00026867 Президент.	05.08.2020 23.05.2023 (до набрання чинності Статуту, яким не передбачено створення Ревізійної комісії)	Ні
2	Член ревізійної комісії	Іванова Вікторія Юріївна			1981	вища	19	Державна аудиторська служба України. 40165856 Начальник відділу державного фінансового аудиту в галузі житлово-комунального господарства, енергозбереження та інвестицій департаменту контролю в галузі ЖКГ	18.04.2017 23.05.2023 (до набрання чинності Статуту, яким не передбачено створення Ревізійної комісії)	Ні

3	Член ревізійної комісії	Гаркавенко Олена Валентинівна			1964	Середньо-спеціальне	40	Громадська організація "Академія будівництва України" 00062219 референт-помічник президента Академії	26.04.2018 23.05.2023 (до набрання чинності Статуту, яким не передбачено створення Ревізійної комісії)	Ні
4	Головний бухгалтер	Лопата Алла Вікторівна			1979	вища	25	Товариство з обмеженою відповідальністю СП "Соломія" 25586053 головний бухгалтер	23.02.2023 19.06.2023	Ні
5	Корпоративний секретар	Ткач Петро Романович			1986	вища	21	Міністерство соціальної політики, сім'ї та єдності України 37567866 начальник відділу моніторингу за дотриманням європейських стандартів рівності юрисконсульт, головний юрисконсульт, виконуючий обов'язки директора юридичного департаменту, директор юридичного департаменту	25.07.2023 безстроково	Ні

**Інформація щодо корпоративного секретаря**

Дата призначення на посаду	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини	Контактні дані (телефон та адреса електронної пошти корпоративного секретаря)
1	2	3	4	5	6	7	8
25.07.2023	Ткач Петро Романович			21	Міністерство соціальної політики, сім'ї та єдності України 37567866 головний спеціаліст відділу інформаційно-аналітичного забезпечення, заступник начальника служби - начальник відділу інформаційно-аналітичного забезпечення, заступник начальника служби - начальник відділу сімейної політики, головний спеціаліст відділу міжнародних договорів, головний спеціаліст відділу моніторингу за дотриманням європейських стандартів рівності, начальник відділу моніторингу за дотриманням європейських стандартів рівності.	Ні	(096) 684-15-53 tpr23smile@ukr.net

## Організаційна структура

<https://ub.kiev.ua/images/2025/19112025/structureUB.pdf>

### 4. Опис господарської та фінансової діяльності

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

Компанія не належить до об'єднань підприємств.

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

Спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами Компанія не проводить.

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

Облікова політика державного акціонерного товариства "Будівельнакомпанія "Укрбуд" (далі - Компанія), якої є забезпечення незмінності протягом року правил та принципів, що застосовуються в Україні для відображення в обліку господарських операцій, дотримання вимог нормативних документів з питань бухгалтерського обліку, організації та методології бухгалтерського обліку, є єдиною Обліковою політикою у Компанії та її дочірніх підприємствах. Наказом №35 від 27.09.19 року була затверджена нова облікова політика Компанії у зв'язку із суттєвими змінами та новими стандартами МСФЗ, такими як МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти", МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда", МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за контрактами з клієнтами".

Основа складання. Фінансова звітність Компанії була складена відповідно до МСФЗ. Фінансова звітність була складена на основі принципу історичної собівартості, за винятком фінансових активів, утримуваних для продажу, що відображені за справедливою вартістю. Компанія веде бухгалтерський облік та складає фінансову звітність в гривнях (грн.) відповідно до МСФЗ. Згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку (МСБО) № 21 "Вплив змін валютних курсів" та його тлумаченням, валютою виміру Компанії, яка відображає економічну суть відповідних подій та обставин, є гривня. Операції в іноземній валюті Операції, виражені в іноземних валютах, відображаються за обмінним курсом, чинним на дату операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються за обмінним курсом, чинним на дату балансу.

Нематеріальні активи. Придбані нематеріальні активи капіталізуються за собівартістю їх придбання. Витрати на придбання нематеріальних активів амортизуються прямолінійним методом протягом корисного терміну їх використання (від 1 до 20 років). Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються на балансі за собівартістю за вирахуванням накопленої амортизації та накопчених збитків від знецінення. Терміни і методи нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Якщо очікуваний термін корисного використання значно відрізняється від попередніх розрахунків, терміна амортизації нематеріальних активів змінюється.

Основні засоби. Основні засоби відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопленої амортизації на дату останнього балансу та будь-яких накопчених збитків від зменшення корисності. Компанія використовує вартісний критерій при визнанні об'єкта основним засобом. Об'єкт підлягає визнанню у складі основних засобів, якщо його вартість перевищує 20 000 грн., а термін його експлуатації є більшим за 1 рік, крім об'єктів нерухомості, вартісний критерій по яким складає 30 000 грн.

Амортизація основних засобів нараховується за прямолінійним методом на основі таких очікуваних строків корисної експлуатації:

Група основних засобів   Строк корисної експлуатації

Землі не амортизуються

Будинки та споруди 20-60 років

Машини та обладнання 3-10 років

Транспортні засоби 5-8 років

Інші основні засоби 3-8 років

Терміни і методи нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Витрати, понесені після введення основних засобів в експлуатацію, наприклад, поточний ремонт, технічне обслуговування та капітальний ремонт як правило, відображаються у Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) в періоді, коли вони були понесені. У ситуаціях, коли можна чітко довести, що зазначені витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигод, що очікуються від використання об'єкту основних засобів понадпервісно очікувані економічні вигоди, такі витрати капіталізуються як додаткова вартість основних засобів. Прибуток або збиток, що виникає від припинення визнання об'єкта основних засобів активом, визнається як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю об'єкта. Балансова вартість основних засобів переглядається на предмет зменшення їх корисності, коли певні події чи обставини вказують на те, що балансова вартість активу не зможе бути повністю відшкодована. У випадку встановлення ознак зменшення корисності активу та перевищення його балансової вартості над оціночною ліквідаційною вартістю, вартість такого активу або Компанії активів, що генерує грошові потоки, списується до вартості очікуваного відшкодування. Вартість очікуваного відшкодування основних засобів визначається, як більша з двох величин: справедлива вартість мінус витрати на продаж або цінність використання активу. При визначенні цінності використання активу прогнозні потоки грошових коштів дисконтуються до їх теперішньої вартості із застосуванням ставки дисконту до оподаткування, що відображає поточні ринкові оцінки вартості грошових коштів у часі та ризику, пов'язані з даним активом. Переоцінка (дооцінка або уцінка) балансової вартості основних засобів, нематеріальних активів до їхньої справедливої вартості може здійснюватись дочірнім підприємством за погодженням з Компанією на підставі відповідного наказу керівника раз на рік станом на 31 грудня, якщо їх залишкова вартість має суттєве відхилення від справедливої. Суттєвим відхиленням вважати 10% від валюти балансу. Справедливу вартість зазначених активів формувати на рівні вільних ринкових цін на аналогічні активи з урахуванням рекомендацій, викладених у МСФЗ. Дооцінка закривається на нерозподілений прибуток щоквартально по мірі нарахування амортизації за необоротними активами, або в момент вибуття таких необоротних активів. Інвестиційна нерухомість. Визнання, оцінку й облік інвестиційної нерухомості здійснювати відповідно до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість". За наявності ознак, за яких об'єкт основних засобів може бути віднесеним до операційної нерухомості, і до інвестиційної нерухомості, інвестиційною нерухомістю вважати у разі здавання в операційну оренду більш ніж 70% корисної площі об'єкта. Інвестиційна нерухомість оцінюється за первісною вартістю (модель собівартості), зменшеною 5 на суму нарахуваної амортизації з урахуванням втрат від зменшення корисності та вигод від її відновлення.

Фінансові інструменти. Компанія визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у Звіті про фінансовий стан, тільки тоді, коли суб'єкт господарювання стає стороною контракту щодо інструмента. Компанія класифікує свої фінансові активи та фінансові зобов'язання наступним чином:

Фінансові активи за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку - фінансові активи, утримувані для продажу, та фінансові активи, які при первісному визнанні призначені як такі, що оцінюються за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

Інвестиції, утримувані до погашення - це непохідні фінансові активи з фіксованими платежами або платежами, які підлягають визначенню, а також фіксованим строком погашення, щодо яких суб'єкт господарювання має реальний намір та здатність утримувати до погашення. Після первісного визнання інвестиції, утримувані до погашення, відображаються за амортизованою вартістю.

Позики та дебіторська заборгованість - це непохідні фінансові активи з фіксованими платежами або платежами, які підлягають визначенню та не мають котирування на активному ринку. При первісному визнанні фінансові активи оцінюються за справедливою вартістю. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість обліковуються за вартістю, яка амортизується з використанням методу ефективної ставки відсотка за вирахуванням можливого резерву знецінення. Вартість, яка амортизується,

розраховується як сума, що залишається після амортизації премії або дисконту до справедливої вартості при первісному визнанні за ефективною процентною ставкою. При розрахунку враховуються премія або дисконт, що можливо мали місце при придбанні, включаються витрати на здійснення угоди, а також витрати, які є невід'ємною частиною ефективної відсоткової ставки. Дисконт або премія, що виникли при первісному визнанні, зменшують або збільшують відповідний елемент доходів, витрат або капіталу, залежно від факторів, шос лугували причиною їх виникнення. Наявні для продажу фінансові активи - непохідні фінансові активи, які визначені як наявні для продажу або не класифіковані в одну з трьох попередніх категорій. Після первісного визнання наявні для продажу фінансові активи оцінюються за справедливою вартістю з відображенням нереалізованих прибутку або збитку безпосередньо у капіталі. При вибутті накопичені прибутки або збитки, які були раніше визнані в капіталі, визнаються у Звіті про сукупний дохід. Наявні для продажу фінансові активи, які не мають ринкових котирувань на активному ринку і справедливу вартість яких не можна надійно оцінити, відображаються за первісною вартістю за вирахуванням резерву підзнецінення у випадку потреби.

Фінансові зобов'язання за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку - фінансові зобов'язання, утримувані для продажу, та фінансові зобов'язання, які при первісному визнанні призначені як такі, що оцінюються за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку. Фінансові зобов'язання, які оцінюються за амортизованою вартістю - всі інші фінансові зобов'язання. При первісному визнанні відображаються за справедливою вартістю за вирахуванням витрат, безпосередньо пов'язаних зі здійсненням операції. У подальшому позики і кредиторська заборгованість відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективною відсотковою ставки. Знецінення фінансових активів

Компанія визначає, чи існують об'єктивні ознаки зменшення корисності фінансових активів чи групи фінансових активів на кожну звітну дату. Фінансовий актив або група фінансових активів вважаються знеціненими тоді і тільки тоді, коли існує об'єктивне свідчення їх знецінення в результаті однієї або кількох подій, що відбулися після первісного визнання активу ("випадоквтрати"), і такий випадок має вплив на очікувані майбутні грошові потоки від фінансового активу або групи фінансових, які можна надійно оцінити. Ознаки зменшення корисності можуть включати свідчення того, що боржник або група боржників зазнають суттєвих фінансових труднощів, відмовляються або ухиляються від сплати відсотків або основної суми боргу, існує ймовірність того, що вони збанкрутують або будуть фінансово реорганізовані, а дані спостережень вказують, що зниження очікуваних майбутніх грошових потоків можна оцінити.

Активи, що відображаються в обліку за амортизованою вартістю. Якщо є об'єктивне свідчення того, що має місце збиток до зменшення корисності позик та дебіторської заборгованості, що обліковуються за амортизованою вартістю, то суму збитку оцінюють як різницю між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю попередньо оцінених майбутніх грошових потоків (за винятком майбутніх кредитних збитків, які не були понесені), дисконтованих за первісною ефективною ставкою відсотка фінансового активу (тобто ефективною ставкою відсотка, обчисленою при первісному визнанні). Балансова вартість активу зменшується із застосуванням рахунку резервів. Сума збитку визнається у звіті про сукупний дохід у складі інших витрат. Компанія спочатку визначає, чи існують об'єктивні ознаки зменшення корисності окремо для фінансових активів, які є окремо суттєвими, а також індивідуальні або сукупні ознаки зменшення корисності фінансових активів, які не є окремо суттєвими. Якщо визначено, що не існує об'єктивних ознак зменшення корисності для окремо оціненого фінансового активу (незалежно від того, чи є він суттєвим), актив включається у групу фінансових активів з подібними характеристиками кредитного ризику, ця група фінансових активів оцінюється на зменшення корисності на сукупній основі. Активи, що оцінюються окремо на предмет зменшення корисності, і стосовно яких визнається або продовжує визнаватися збиток від зменшення корисності, не оцінюються на предмет зменшення корисності на сукупній основі. Якщо у наступному періоді сума очікуваного збитку від зменшення корисності зменшується і таке зменшення може бути об'єктивно пов'язане з подією, що відбулася після визнання збитку від зменшення корисності, то раніше визнаний збиток від зменшення

корисності сторнується. Сума сторнування визнається в звіті про сукупний дохід в розмірі, за умови, що балансова вартість активу не перевищує його амортизовану вартість на дату сторнування.

Знецінення нефінансових активів. На кожну звітну дату для не фінансових активів визначається наявність ознак того, що актив може бути знецінений. Якщо такі ознаки існують, або коли проведення щорічного тесту на знецінення активу є необхідним, керівництво оцінює суму відшкодування активу. Якщо ця сума нижче балансової вартості активу, то вона знижується до суми очікуваного відшкодування. Збитки від знецінення триваючих видів діяльності визнаються у Звіті про сукупний дохід в тих категоріях витрат, які відповідають функціям знецінених активів. Припинення визнання фінансових активів та фінансових зобов'язань Компанія припиняє визнання фінансового активу тільки тоді, коли:

1) закінчується термін дії передбачений договором прав на грошові потоки від цього фінансового активу або 2) Компанія передає цей фінансовий актив (або передача передбачених договором прав на отримання грошових потоків від фінансового активу, або збереження передбачених договором прав на отримання грошових потоків від фінансового активу, але прийняття на себе передбаченого договором зобов'язання виплачувати ці грошові потоки одному або кільком отримувачам). Компанія припиняє визнавати фінансове зобов'язання та вилучає його зі Звіту про фінансовий стан тоді, коли воно є погашеним, тобто коли обов'язок, передбачений договором, виконаний або анульований. Різницю між балансовою вартістю погашеного або переданого іншій стороні фінансового зобов'язання (або частини фінансового зобов'язання) та сумою сплаченого відшкодування, включаючи передані грошові активи або прийняті на себе зобов'язання, Група визначає у складі інших операційних доходів чи витрат

Фінансові інвестиції. До фінансових інвестицій відносяться:

Фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі;

За методом участі в капіталі обліковуються дочірні підприємства.

До дочірніх відносяться ті підприємства, які утворені та перебувають під контролем Головного підприємства Компанії (материнської компанії).

Грошові кошти. Грошові кошти є найбільш ліквідними активами Компанії.

Для цілей Звіту про фінансовий стан грошовими коштами та їх еквівалентами є готівка в касі, поточні рахунки та депозити в банках та інших фінансових установах без обмеження використання або термін повернення яких не перевищує 3 місяців.

Депозити в банках та інших фінансових установах з обмеженням використання коштів на період від 3 до 12 місяців обліковуються в основному за тими ж правилами, що й грошові кошти в банках, однак у звіті про фінансовий стан відображаються окремо у складі Поточних фінансових інвестицій.

Депозити з терміном погашення більше 12 місяців обліковуються у складі інших необоротних активів. Основною умовою розгляду депозитних договорів терміном більше 3 місяців як еквівалентів грошових коштів є можливість дострокового розірвання Компанією договору без втрати основної суми.

Дебіторська заборгованість Обліковується відповідно до МСФЗ 9, як борговий актив. Торгова та інша поточна дебіторська заборгованість є виключно виплатою основної суми боргу та утримується для погашення визнається за амортизаційною вартістю. Ефективна ставка відсотка на звичайну дебіторську заборгованість дорівнює нулю. При продажу на умовах товарного кредиту з суттєвою відстрочкою платежу (понад 12 місяців) визнається компонент фінансування, що відображається у фінансових доходах за визначеною ефективною ставкою відсотка. Відповідно до принципу обачності та з метою покриття у майбутньому безнадійної дебіторської заборгованості, Група нараховує резерв під очікувані кредитні збитки. Група застосовує спрощений підхід до оцінки резерву під очікувані кредитні збитки торгової дебіторської заборгованості і активів за договором, які виникають в результаті операцій, що належать до сфери застосування МСФЗ (IFRS) 15 відповідно до наведеної нижче матрицею по групах дебіторської заборгованості щодо часу виникнення:

До 1 місяця - 0,1%

1-3 місяці - 5%

3-12 місяців - 20%

12-18 місяців - 50%

Більше 18 місяців - 100%

Запаси. Запаси відображаються за найменшою з двох оцінок: за собівартістю чи чистою вартістю реалізації. Оцінку вибуття запасів здійснювати методом FIFO (перших за часом надходження запасів) На дату складання річної звітності Компанія проводить перевірку запасів на відповідність критеріям ліквідності. Постійно діюча інвентаризаційна комісія визначає перелік та обсяги запасів, які частково або повністю втратили свою первісну якість, не можуть бути використані для продажу, або морально застаріли та довгий час не використовуються у господарській діяльності. У випадку виявлення таких оборотних активів, Компанія списує такі запаси з балансового обліку або здійснює їх переоцінку. Всі виявлені збитки від знецінення визнаються у витратах у тому періоді, в якому вони були виявлені. Уцінка запасів, які існують на балансі більше року, у разі відсутності по кожній одиниці інформації про чисту реалізаційну вартість, здійснюється шляхом нарахування резерву на знецінення запасів по кредиту рахунку 200 Резерв під знецінення запасів в розрізі окремих категорій. Резерв на зменшення корисності запасів нараховується у відсотках до балансової вартості таких запасів, виходячи з терміну їх обліку на балансі:

30% у разі обліку на балансі товарів більше 1 року, але менше 2-х років;

60% у разі обліку на балансі товарів більше 2-х років, але менше 3-х років;

100% у разі обліку на балансі товарів більше 3-х років.

На запаси, що обліковуються на балансі Компанії менше року, та індивідуально визначені запаси більш тривалого зберігання резерв не нараховується.

Статутний капітал. Статутний капітал Компанії формується за рахунок вартості майна переданого до статутного капіталу. Засновником та єдиним акціонером Компанії є держава в особі Фонду державного майна України. Процентні кредити та позики. Кредити та позики в звітності відображаються за амортизованою вартістю. Банківські овердрафти включаються до позик у складі короткострокових зобов'язань. Заборгованість за кредитами розподіляється на довгострокову та короткострокову. Відсотки визнаються витратами звітного періоду рівномірно протягом терміну 9 користування кредитом. У випадку залучення кредитів для створення кваліфікаційних активів, проценти за позиками капіталізуються з моменту початку створення і до моменту завершення такого активу.

Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість відображається за амортизованою вартістю. Умовні активи та умовні зобов'язання. Компанія розрізняє забезпечення, які відображаються в балансі і створюються для погашення майбутніх зобов'язань, та умовні зобов'язання - це можливі зобов'язання, яке буде підтверджено у результаті того, що в майбутньому відбудуться або ні певні події. Умовні зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності і в звіті про фінансовий стан не визнаються. Винятком є випадки, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання потрібним буде вибуття ресурсів, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно визначеною. Інформація про умовні зобов'язання розкривається в примітках до фінансової звітності, за винятком тих випадків, коли виконання за зобов'язанням є мало ймовірним або сума такого зобов'язання не є суттєвою. Вартісним порогом для розкриття інформації про умовне зобов'язання в примітках до фінансової звітності є сума, визначена обліковою політикою. Компанія постійно аналізує умовні зобов'язання на предмет визначення ймовірності виконання. Якщо стає можливим, що буде необхідною сплата за статтею, яка раніше характеризувалася як умовне зобов'язання, то в формах фінансової звітності відображається забезпечення за той період, в якому виплата стала можливою. Компанія не визнає умовний актив у своєму балансі. Умовний актив підлягає розкриттю в Примітках до фінансової звітності, коли ймовірним є надходження економічних вигід та іншого сукупного прибутку відповідно.

Забезпечення. Забезпечення визнаються якщо:

- 1) Компанія має теперішню заборгованість (юридичну або фактичну) внаслідок минулої події;
- 2) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості; та
- 3) можна достовірно оцінити суму заборгованості. До поточних зобов'язань входять забезпечення, які

створюються для відшкодування прогнозованих з високою ймовірністю майбутніх операційних витрат. Серед них ключовими для компанії є наступні:

забезпечення на виплату відпусток працівникам;

забезпечення по преміям та іншим виплатам персоналу;

забезпечення на виконання зобов'язань, які передбачені умовами договорів на будівництво об'єктів;

забезпечення під судово-претензійні збитки;

інші забезпечення У випадку невиконання зазначених умов, забезпечення не визнаються. Суми, які визнані Компанією як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних 10 для погашення теперішньої заборгованості на дату балансу. У випадках, коли вплив грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визначається за теперішньою вартістю видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання. Залишок будь-якого виду забезпечень Компанією переглядається на кожну дату балансу та, у разі потреби, коригується (збільшується або зменшується). У випадку відсутності ймовірності вибуття активів для погашення майбутніх зобов'язань, сума такого забезпечення підлягає сторнуванню.

Визнання доходів та витрат. Компанія визнає дохід за базовим правилом: дохід визнається у Звіті про сукупний дохід, коли виникає збільшення економічних вигід протягом звітного періоду у формі надходжень або покращення активів або зменшення зобов'язань, що веде до збільшення власного капіталу, окрім збільшення власного капіталу, пов'язаного з отриманням внесків від акціонерів.

Компанія визнає дохід, коли або у міру того, як вона задовольняє зобов'язання, передаючи обіцяний актив клієнтові. Актив передається, коли або у міру того, як клієнт отримує контроль над таким активом. Компанія може визнавати виручку протягом певного періоду або миттєво.

Дохід від реалізації робіт, послуг визнається залежно від ступеня завершеності конкретної операції з деталізацією ключових груп товарів та послуг.

Інші операційні доходи відображаються в фінансовій звітності сукупно з відповідними іншими витратами на нетто-основі (крім операцій з операційної оренди), якщо результат їх складання є позитивним (отримано прибуток). Якщо в результаті складання виду інших доходів з відповідним видом інших витрат отримано збиток, то дана сума відображається у складі інших витрат. Як правило, такі доходи представлено доходами від курсових різниць, від отриманих штрафів чи пені, реалізації непоточних активів.

Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в Звіті про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) у відповідному періоді.

Витрати, крім тих, що формують собівартість реалізації, визнаються витратами того періоду коли вони були здійснені незалежно від часу розрахунків.

**Податок на прибуток**

Сума витрат (доходу) з податку на прибуток складається з поточного податку на прибуток з врахуванням змін відстроченого податкового зобов'язання і відстроченого податкового активу.

Поточний податок на прибуток визнається витратами або доходом у Звіті про сукупний дохід.

Поточний податок на прибуток, який належить до статей, визнаних безпосередньо у капіталі, визнається у складі капіталу, а не у Звіті про сукупний дохід.

Відстрочений податок на прибуток (зміна відстрочених податкових активів та відстрочених податкових зобов'язань) визнається витратами або доходом у Звіті про сукупний дохід.

Відстрочений податок на прибуток, що виник за результатами операцій з дооцінки активів та інших господарських операцій, які відображаються збільшенням власного капіталу чи іншого сукупного прибутку

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов'язань по всіх тимчасових різницях на дату балансу між податковими базами активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансового обліку.

Відстрочене податкове зобов'язання визнається у випадку наявності тимчасових податкових різниць, що

підлягають оподаткуванню. Компанія розраховує тимчасові різниці шляхом вирахування з балансової вартості активів та зобов'язань їх податкової бази.

Відстрочений податковий актив визнається у випадку виникнення тимчасови податкових різниць, що підлягають вирахуванню, як що очікується отримання податкового прибутку, з яким пов'язані ці тимчасові податкові різниці. Балансову вартість відстроченого податкового активу Компанія переглядає в кінці кожного звітного періоду. Компанія зменшує балансову вартість відстроченого податкового активу в тих межах, у яких більше не буде ймовірною наявність оподаткованого прибутку, достатнього, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково. Будь-яке таке зменшення сторнується за умови, якщо стає ймовірною наявність достатнього оподаткованого прибутку.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання Компанія оцінює за ставками оподаткування, як передбачається використовувати в період реалізації активу чи іпогашення зобов'язання, на основі ставок оподаткування та податкового законодавства України, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Внески до державного пенсійного фонду. Компанія не має ніяких інших пенсійних програм, крім державної пенсійної системи України, що вимагає від роботодавця здійснення поточних внесків, які розраховуються як відсоткова частка від загальної суми заробітної плати. Ці витрати в Звіті про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) відносяться до періоду, в якому нараховується заробітна плата. Крім цього, в Компанії не існує програм додаткових виплат при виході на пенсію та інших компенсаційних програм, які б потребували додаткових нарахувань.

Використання оцінок. Складання фінансової звітності вимагає використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації основних засобів, оцінки запасів, визнання та оцінки абезпечень, погашенням айбутніх економічних вигод, визначення ефективної відсоткової ставки. Ці оцінки базуються на інформації, яка була відома на момент складання фінансової звітності. Вони визначаються на основі найбільш вірогідного сценарію майбутнього розвитку бізнесу Компанії (включаючи бізнес-середовище). Оцінки і умови, які лежать в основі їх очікування, регулярно переглядаються. Фактичний вплив цих припущень може відрізнятись від його оцінки на час складання фінансової звітності, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як очікувало Керівництво Компанії. Як тільки стає відома нова інформація, яка впливає на оцінки, різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) і змінюються припущення.

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

Компанія здійснює проектування об'єктів промислового та цивільного призначення, здавання нерухомого майна в операційну оренду, здійснює підготовку та перепідготовку робітничих кадрів для потреб будівельної галузі. Для здійснення вказаних видів діяльності в якості джерел фінансування використовуються власні кошти.

Станом на 31 грудня 2023 року Компанія має позитивне значення робочого капіталу, що складає 11290 тис. грн. (34724 тис. грн. - 23434 тис. грн.=11290 тис. грн.). Його наявність свідчить про спроможність Компанії сплачувати свої поточні зобов'язання та розширювати подальшу діяльність, що є позитивним фактором в її діяльності. Одночасно, по 6 дочірнім підприємствам, а саме: "Навчально курсовий комбінат "Кривбасбуд", "Сумський навчальний центр", "Проектний інститут "Придніпровський Промбудпроект", "Проектний інститут "Львівський Промбудпроект", "Проектний інститут "Тернопільський Промбудпроект" та "Проектний інститут "Одеський Промбудпроект" робочий капітал має від'ємне значення.

Коефіцієнт фінансової стійкості по Компанії станом на 31.12.2023 р. більше за оптимальне значення та дорівнює 11,92, який характеризує можливість Компанії виконати свої зовнішні зобов'язання за рахунок власних активів. У порівнянні з показником минулого року відзначається його зменшення на 1,45. Тільки

у Компанії Укрбуд ( материнська компанія) - 17,88 та "Навчально курсовий комбінат "Одесбуд" - 1,30, цей показник більше нормативного. Всі інші дочірні підприємства мають коефіцієнт фінансової стійкості нижче 1.

Консолідований показник загальної ліквідності по Компанії має значення 1,48, що більше нормативного. Це свідчить про згоду Компанії покрити свої зобов'язання, використовуючи всі оборотні активи. У порівнянні з показником 2022 року (1,43) значення цього показника збільшилось.

Коефіцієнт платоспроможності по Компанії на кінець звітнього року дорівнює 0,91, що більше нормативного значення.

Для покращення фінансового стану зазначених дочірніх підприємств правління Компанії зобов'язало керівників підприємств розробити заходи, які б мали забезпечити їх стабільну діяльність у 2024 році, звернувши особливу увагу на погашення дебіторської та кредиторської заборгованостей, зменшення вартості незавершеного виробництва, укладання договорів із замовниками з урахуванням загальних витрат та відповідно до рівня ринкових цін, що має забезпечити рентабельність діяльності підприємства, а також фінансування цієї діяльності.

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

Компанія не веде досліджень та розробок.

У складі Компанії статус наукової базової організації мало дочірнє підприємство "Науково-дослідний та проектний інститут "Донецький Промбудніпроект", яке було атестоване, як наукова організація Держбудом України (свідоцтво про державну атестацію наукової організації від 25 травня 2010 року №4), і віднесено до групи "А", що надає інституту право, як організації науково-технічного та проектно-впроваджувального напрямку, визначати та впливати на державну науково-технічну політику галузі. Інститут мав статус базового по науково-технічній діяльності в сферах проектування та будівництва, промисловості будівельних матеріалів, архітектури і містобудівництва (наказ Держбуду України від 15 червня 2005 року №97 17 грудня 2011 року №UA 226788). На тепершній час в зв'язку з втратою контролю над підприємством Компанія не займається дослідженнями та розробками.

Інформація, передбачена пунктом 5 не зазначається, якщо законом така інформація визнана інформацією з обмеженим доступом.

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

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

Виконання будівельно-монтажних робіт на засадах генерального підряду ( за КВЕД 41.20-будівництво житлових і нежитлових будівель);

Послуги з надання в оренду майна ( за КВЕД 68.20 - надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого майна);

Послуги з підготовки, перепідготовки та підвищення кваліфікації кадрів ( за КВЕД 85.32 - професійно технічна освіта);

Послуги з проектування об'єктів промислового призначення, а також будівельних споруд житлового та цивільного призначення ( за КВЕД 71.11- діяльність у сфері архітектури)

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

143 990 тис.грн

3) середньореалізаційні ціни продуктів;

Вартість послуг визначаються на договірних засадах.

4) загальна сума виручки;

143 990 тис.грн

5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів;  
експорт відсутній

б) залежність від сезонних змін;  
відсутня

7) основні клієнти (більше 5 % у загальній суммі виручки);

Центр легеневогоздоров'я КНП (код ЄДРПОУ 01998147), Головне управління Пенсійного фонду України у Льв.обл. (код ЄДРПОУ 13814885), Відділ освіти Усатівської сільської ради Одеського р-ну Одеської області (код ЄДРПОУ 44121990), Департамент житлово-комунального господарства, архітектури та земельних відносин Подільської міської ради Подільського р-ну Одеської області (код ЄДРПОУ 43944456), КП "Сервісний центр" (код ЄДРПОУ 33313609), АТ "ОПЗ" (код ЄДРПОУ 00206539), ГУНП в Одеській області (код ЄДРПОУ 00206539), КП "Міський водоканал" (код ЄДРПОУ 32601205), Департамент міської інфраструктури Ужгородської міської ради (код ЄДРПОУ 36541721), КП "Миколаївський міжнародний аеропорт" (код ЄДРПОУ 36541721), ОСББ "Будинок на Жилянській" (код ЄДРПОУ 450782551), Аграрний університет національної академії аграрних наук України (код ЄДРПОУ 26469774), ТОВ "МЕТІНВЕСТ-ПРОМСЕРВІСТО" (код ЄДРПОУ 39641616), Сумський обласний центр зайнятості (код ЄДРПОУ 03491406), ТОВ "Альнаїр" (код ЄДРПОУ 37271662), ТОВ "Юністіл" (код ЄДРПОУ 35601339), ФОП Маджарова Любов Марківна (код ЄДРПОУ 1975008560), ТОВ "ГровсВуд" (код ЄДРПОУ 44272298), ФОП Кульомза Роман Миколайович (код ЄДРПОУ 2561310735), ПП "Приватбудсервіс" (код ЄДРПОУ 32462002), ДП "Агролісгосп Миколаївський" (код ЄДРПОУ 45145090), ТОВ "Славгород" (код ЄДРПОУ 32021456), ТОВ "Лайфселл" (код ЄДРПОУ 22859846), ТОВ "БК ЕСКАДОР" (код ЄДРПОУ 33658839), ТОВ "ПЕК" (код ЄДРПОУ 13877727), ТОВ "Укратлантик" (код ЄДРПОУ 35008375), ТОВ "ЕСКАДОР 2022" (код ЄДРПОУ 33658839), ТОВ "Міжгалузевий центр охорони праці" (код ЄДРПОУ 41247379), ПРАТ "ЗАПОРІЖКОКС" (код ЄДРПОУ 00191224), ТОВ "БІЛМАКС" (код ЄДРПОУ 34031183), ТОВ "ГАРАНТ-СТРОЙ 2007" (код ЄДРПОУ 35596261), КНП "МІСЬКА ДИТЯЧА ЛІКАРНЯ №5" ЗМР (код ЄДРПОУ 05498789), ДНІПРОВСЬКІ ЕЛЕКТРОМЕРЕЖІ ДТЕК АТ (код ЄДРПОУ 23359034), ДНІПРОВСЬКИЙ КПК ПРАТ (код ЄДРПОУ 00383372), ДНІПРОВАГОНРЕМБУД АТ (код ЄДРПОУ 00554514), ЛОГІСТИК ЮНІОН ТОВ (код ЄДРПОУ 37090215), РОВР у Полтавській області (код ЄДРПОУ 01037488), КНП "ЦМКЛ" УЖГОРОДСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (код ЄДРПОУ 01992819), КМЦГР (код ЄДРПОУ 25412005), АДМІРАЛ УТК ТОВ (код ЄДРПОУ 37913949), БОМА ТОВ (код ЄДРПОУ 24995973)

8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність;  
внутрішній ринок, Україна

9) канали збуту;

Прямий канал збуту та за допомогою електронної торгової системи Прозорро.Продажі

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

Лаврін Володимир Степанович, ФОП, ПІН- 2045550578 (Субпідрядні роботи); Укртелеком ПАТ, код ЄДРПОУ 01186030 (Послуги зв'язку); Виличко Роман Петрович ФОП, ПІН - 2826810556 (Обслуговування програмного забезпечення "Медок"); ПП КФ "Ксена" код ЄДРПОУ 33172278 (Геологічні та геодезичні вишукування); ДП "НДІпроектреконструкція" код ЄДРПОУ 04653199 (Експертиза проектної документації); Філія ДП "Укрдержбудекспертиза" код ЄДРПОУ 35850107 (Експертиза проектної документації); ФОП Топалова О.К. код ЄДРПОУ 2899913843 (Проектні роботи); ТОВ "Київські енергетичні послуги" код ЄДРПОУ 41916045 (Електрична енергія); КП "Київтеплоенерго" код ЄДРПОУ 40538421 (Теплова енергія); ПП "Сакура-М Техно" код ЄДРПОУ 43469639 (Послуги охорони); ТОВ "Торговий дім "Дукат" код ЄДРПОУ 30305050 (Канцелярські і господарські товари); ТОВ "ПОЛТАВАЕНЕРГОЗБУД" код ЄДРПОУ 42223804 (послуги з постачання активної електроенергії); ТОВ "Екоспецтранс" код ЄДРПОУ 33265283 (послуги з вивезення ТПВ, оренди контейнерів); ФОП Гарашенко Сергій Миколайович код ЄДРПОУ 3144921979 (послуги з ремонту та обслуговуванню комп'ютерної та оргтехніки); ФОП Балагуровський Олексій Володимирович код ЄДРПОУ 3106803996 (Технічне обслуговування компютерів та ноутбуків, послуги електротехнічні та демонтажні); ФОП Кондрашова Наталія Олександрівна код ЄДРПОУ 3065001181 (Матеріали на навчання студентів); ФОП Бабенко Олександр Миколайович код ЄДРПОУ 3311110713 (Ремонт автомобілів, матеріали для ремонту автомобілів); ТОВ "Енера-Суми" код ЄДРПОУ 41884537 (Постачання електричної енергії); ТОВ Сумський Міський РЕМ код ЄДРПОУ 23822696 (Постачання електричної енергії); КР

"Теплопостачання м. Одеси" код ЄДРПОУ 34674102 (Надання послуг з теплопостачання); ТОВ "АБ "ВАРЯГ-97" код ЄДРПОУ 40041744 (Надання послуг з охорони майна); ТОВ "Одеська обласна енергопостачальна компанія" код ЄДРПОУ 42114410 (Надання послуг з постачання електроенергії); ТОВ "Лабораторія підводних технологій" код ЄДРПОУ 40414587 (Надання послуг інженерних та пов'язаних з ними послуг щодо технічного консультування з організацією навчально-тренувальних занурень); ТОВ "ІНФОКС" філія Інфоксводоканал код ЄДРПОУ 26472133 (Надання послуг з водопостачання та водовідведення); Концерн "Міські теплові мережі" код ЄДРПОУ 32121458 (Теплопостачання); КП "ЗМД " ДНІПРОВСЬКИЙ МЕТАЛУРГ" код ЄДРПОУ 02466760 (Бланки свідоцтв); ТОВ "Запоріжжяелектропостачання" код ЄДРПОУ 42093239 (Електрична енергія); ТОВ "ВОГ РЕСУРС" код ЄДРПОУ 43258487 (Паливо(навантажувач); ТЕПЛОЕНЕРГО ДМР КП код ЄДРПОУ 32688148 (Опалення); ТОВ "Барвік" код ЄДРПОУ 20237968 (Виготовлення бланків); КП "ЖИЛСЕРВІС-5" ДМР код ЄДРПОУ 38199687 (Обслуговування приміщення офісу); ТОВ "Дніпровські Енергетичні Послуги" код ЄДРПОУ 42082379 (Постачання електроенергії); БУДГАЗКОНСАЛТИНГ ЛТД ТОВ код ЄДРПОУ 32753517 (Поставка матеріалів та послуги субпідряду); СК "СТРОЙІНВЕСТ" ТОВ код ЄДРПОУ 39086059 (Поставка матеріалів та послуги субпідряду); КРЕЙТОН БК ТОВ код ЄДРПОУ 40435649 (Послуги субпідряду); УКРАЇНСЬКА СПІЛКА -МІР, ТОВ код ЄДРПОУ 45138764 (Послуги субпідряду); ЛІФТ-ЕКО ТОВ код ЄДРПОУ 31658533 (Поставка та монтаж ліфтового обладнання).

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

Будівельна галузь є однією з найважливіших галузей національної економіки, від якої залежить функціонування економічної системи країни. Наразі будівництво безпосередньо пов'язане з характером війни, новими загрозами та економічним становищем країни. Слід зазначити, що Компанія має на меті приймати участь у державних та недержавних проектах по відбудові України.

В Компанії послідовно реалізується концепція стратегії розвитку проектної діяльності, яка враховує особливості сьогодишньої кон'юнктури попиту на проектні роботи. Важливе місце відводиться формуванню інжинірингових структур, орієнтованих на роботу із замовником вже на стадії формування ідеї об'єкту. Завдяки таким підходам на основі консолідації побажань замовника та практичного досвіду і напрацювань Компанії досягається суттєва економія ресурсів замовника, скорочення термінів проектування.

Проводиться постійна робота з приватними агенціями та суб'єктами господарювання в сфері нерухомості та моніторинг ринку в сфері нерухомості, визначаються нові тенденції, потреби, вимоги потенційних орендарів. Також послідовно реалізується концепція більш ефективної здачі приміщень і площ в оренду, яка враховує особливості сьогодишньої кон'юнктури та попиту ринку. Важливе місце відводиться формуванню ідеї сучасного коворкінгу і інших сучасних можливостей в сфері управління нерухомістю. Ретельно аналізуються витратні статті утримання об'єктів, завдяки таким підходам досягається суттєва економія ресурсів Компанії і збільшення прибутків.

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

Високий рівень технологічного оснащення Компанії та дочірніх підприємств, наявність сертифікованих систем якості дозволяє максимально оперативно і на високому рівні виконати будь-які проектні та будівельно-монтажні роботи. Відбудова держави яка буде ґрунтуватися на комплексному підході, враховуючи особливості регіону, його виробничу спрямованість, тощо, а також базуватиметься на принципах енергоефективності, відновлюваних джерел енергії, еко-будівництва та повної відповідальності за надані проектно-будівельні послуги.

Першочерговим завданням стане забезпечення стандартом якості, який в свою чергу ґрунтується на впровадженні сучасних технологій відновлення та будівництва, оновлення матеріальної бази, розробка типових рішень будинків та споруд, збереження та примноження науково-технічних кадрів.

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

Проведене дослідження дозволило дійти висновку, що для успішного функціонування підприємств будівельної галузі в сучасних економічних умовах України необхідно формувати систему ефективного стратегічного управління та забезпечувати підприємства економічною безпекою.

В умовах нестабільного економічного, політичного середовища та військового стану потреба у впровадженні змін є актуальною для Компанії.

14) рівень конкуренції в галузі, основні конкуренти особи;

Діяльність у сфері архітектури: ДППМ "Містопроект", ЛКП "Інститут просторового розвитку", Інститут містобудівництва і архітектури, ПрАТ "Львівський проектний інститут", ПрАТ "Львівм'ясомолпроект", КП "Будова", ДП "Монолітпроект", ТОВ "КІНАП-БУД", ФОП Осипенко Д.М.,

ФОП Горбовий О.Л., ТОВ "ІНЖИНИРИНГОВА КОМПАНІЯ "АРКО", ТОВ "ВАН ПРОДЖЕКТ", ТОВ "БУД-ПРОЕКТ ГРУП", ПП "ПЦБ-ПРОЕКТ", ТОВ "БУДІВЕЛЬНА ІНДУСТРІЯ КАНТРИНВЕСТБУД"

Професійно-технічна освіта: Міжрегіональний центр професійної перепідготовки звільнених у запас військовослужбовців м. Кривого Рогу Дніпропетровської області, ПЗ "Центр професійної освіти і навчання", ТОВ "ЦТОР", Центр підготовки і перепідготовки робітничих кадрів № 1 м. Кривий Ріг, Державний професійно-технічний навчальний заклад "Криворізький навчально-виробничий центр", Державний навчальний заклад "Сумський центр професійно-технічної освіти державної служби зайнятості", Товариство з обмеженою відповідальністю "Сумська автошкола "Лідер", Державний навчальний заклад "Сумське вище професійне училище будівництва та автотранспорту", Державний навчальний заклад "Сумське міжрегіональне вище професійне училище", Комунальне обласне підприємство Сумської обласної ради "Навчально-виробничий центр", Національний університет "Одеська морська академія", Державний професійно-технічний навчальний заклад "Одеський державний центр професійного навчання працівників переробної промисловості", ТОВ "Учбовий центр "СПЕЦІАЛІСТ", ДЕРЖАВНИЙ НАВЧАЛЬНИЙ ЗАКЛАД "ОДЕСЬКИЙ ЦЕНТР ПРОФЕСІЙНО-ТЕХНІЧНОЇ ОСВІТИ ДЕРЖАВНОЇ СЛУЖБИ ЗАЙНЯТОСТІ", ТОВ "Науково-дослідницький учбово-курсний консультаційний центр Промислової безпеки", КП "Запорізький обласний центр охорони праці", ТОВ НЦ "Безпека праці", НЦ "Фахівець", Учбовий центр "Охорона праці", ЦНОК "Темп", Комунальне підприємство "Навчально-курсний комбінат" Дніпропетровської обласної ради", ТОВ "ЕКСПЕРТНО-ТЕХНІЧНИЙ ЦЕНТР "ДНПРО", ТОВ "УК Спектр", ТОВ "Учбовий комбінат "Дніпробуд", ТОВ "Учбово-курсний комбінат Профі Лайн".

Будівництво житлових і нежитлових будівель: ПрАТ "ХК "КІЇВМІСЬКБУД", ТОВ "БК "МОНОЛІТБУД ЛТД", ТОВ "УКРМОНОЛІТ ЛТД", ТОВ "УКРМОНТАЖЛЮКС", ТОВ "УКРМОНТАЖСПЕЦБУД"

Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна: БЦ "IQ PARK", БЦ "РАЦ "Шувар", БЦ "ІнтерСіТі-2", БЦ "Домінант плаза" БЦ "Viking", ДП "ДНПРОМІСТО", ДП НДІБК, ДП "НДІБМВ", Аліфанова Тетяна Миколаївна ФОП, Іванов Олександр Ярославович ФОП, Агенство нерухомості "Сумська оселя", Сумське агентство нерухомості "САН", БЮРО НЕРУХОМОСТІ, БЦ "Шевченківський", АН "Атланта", БЦ "Французький бульвар", БЦ "ДОМ R1", БЦ "Шевченківський", ЖК "Галактика", БЦ "Армарис", БЦ "Лівобережний", БЦ "НОВА", БЦ "КОМОД.

15) перспективні плани розвитку особи;

У середньо- та довгостроковій перспективі Компанія буде концентруватись на досягненні цілей у таких аспектах своєї діяльності:

- вдосконалення організації виробництва та підвищення його економічної ефективності;
- зростання доходів та прибутків кожного Підприємства;
- рівень кваліфікації кадрів;
- створення єдиного прогресивного наукового хабу будівельної галузі;
- робота з реальними кейсами проектування (50 - 200 млн грн за рік);
- проведення обсягів будівництва на орієнтовну суму - 1,5-4,5 млрд грн у 2024-2025 роках;
- здача в оренду об'єктів.
- прибуток в цілому по Компанії планується збільшувати щорічно.

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

Особа не є фінансовою установою

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

Компанія враховує наступні ризики:

1. Ринковий ризик (відсутність споживачів послуг). Методи зниження ризику: розподіл ризику між учасниками проекту, страхування, резервування коштів на покриття непередбачених витрат.

2. Ризик неповного фінансування або затримки платежів за реалізовану продукцію, потенційна нестабільність фінансування робіт. Методи зниження ризику: страхування основних умов схем фінансування; перехід до альтернативних джерел фінансування.

3. Ризик збільшення контрактних термінів будівництва і зриву терміну пуску в експлуатацію. Методи зниження ризику: незалежна експертиза виконаних в проекті розрахунків графіка будівництва, підбір і призначення досвідчених і висококваліфікованих фахівців з управління та організації будівництва, вибір підрядників на основі тендерних торгів, включення до контрактів умов надання банківських гарантій і штрафних санкцій.

4. Ріст темпів інфляції, зміна рівня цін, перевищення кошторисної вартості будівництва. Методи зниження ризику: інспекція якості та комплектності обладнання в ході виготовлення і при відвантаженні, укладання контрактів на умовах фіксованих цін на весь період будівництва, отримання гарантій уряду щодо забезпечення фіксованих умов на весь період будівництва.

5. Ризик збільшення витрат виробництва в порівнянні з проектними. Методи зниження ризику: пошук і реалізація резервів зниження витрат виробництва, перехід до альтернативних джерел, скорочення частки імпортованих матеріалів і запчастин за рахунок максимального використання вітчизняних, перш за все місцевих.

6. Ризик неосвоєння проектної потужності. Методи зниження ризику: розробка і реалізація додаткових заходів щодо забезпечення якості сировини і матеріалів, застосування санкцій до постачальників, аж до заміни обладнання, навчання персоналу в період будівництва, пошук і реалізація резервів зниження витрат виробництва.

7. Поява нових конкурентів. Методи зниження ризику: розширення спектрів надання послуг та зменшення собівартості будівництва

8. Ризик пов'язаний з нестабільністю поточної економічної ситуації. Методи зниження ризику: порівняння очікуваних позитивних результатів від вибору конкретного напрямку виду діяльності з можливими наслідками цього, проведення комплексного аналізу, впливу рішень, що приймаються безпосередньо Компанією на проведення інших заходів, передача (трансфер) ризику, отримання додаткової інформації про вибір альтернативного варіанта та його результат, управління ризиком (отримання контролю над діяльністю в пов'язаних із виробництвом галузях)

9. Ризик під час військової агресії РФ на території України. Методи зниження ризику: зниження ризику в плані фінансування, диверсифікація, передача (трансфер) ризику, лімітування, хеджування, самострахування, страхування, отримання додаткової інформації про вибір альтернативного варіанта, облік та оцінка частки використання специфічних фондів у загальних її фондах.

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

Стратегія подальшої діяльності ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" на 2024 рік націлена на розвиток дочірніх підприємств та Компанії і відображена в "Стратегічному плану розвитку державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" на 2024-2024 рр." затверджений наглядовою радою Компанії 26.03.2024 року. Подальша діяльність Компанії буде здійснюватись за вже напрацьованими напрямками відповідно одержаних в установленому порядку ліцензій на: будівельна діяльність; діяльність у сфері архітектури; навчання дорослих та інші види освіти, надання в операційну оренду вільних площ виробничої нерухомості.

Передбачається подальший розвиток та розширення зазначених видів діяльності у відповідності з вимогами будівельної галузі та часу.

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

Придбання та відчуження активів дочірніми підприємствами та материнською компанією за останні п'ять років здійснювались з урахуванням вимог законодавства України з цих питань та відповідно до внутрішніх положень Компанії, затверджених рішенням правління, та за погодженням наглядової ради. Щорічно дочірні підприємства і материнська компанія розробляють план інвестиційного розвитку, де відображені основні напрямки вкладання інвестицій та джерела їх фінансування. Значна питома вага в складі інвестицій відводиться напрямкам оновлення основних засобів та їх модернізації, що має сприяти підвищенню ефективності основних засобів у виробництві. З боку компанії здійснюється дієвий контроль щодо доцільності та ефективності пропозицій дочірніх підприємств як з питання придбання майна так і його відчуження, а також вкладення інвестицій, джерел їх фінансування та цільового використання коштів після відчуження.

Приріст капітальних інвестицій у звітному році в цілому по Компанії становить 1047 тис. грн. (без ПДВ), або 259% до запланованого (405 тис. грн). В порівнянні з фактом 2022 року (187 тис. грн.) Компанією було інвестовано на 860 тис. грн. більше. В загальній сумі капітальних інвестицій спрямовано на придбання:

- основних засобів - 255 тис. грн. при плані 128 тис. грн. (199,0%.);
- необоротних активів - 111 тис. грн. при плані 257 тис. грн. (43,0%.);
- нематеріальних активів - 96 тис. грн. при плані 20 тис. грн. (480%.)
- ремонт і оновлення основних засобів - 585 тис. грн. , не планувалось.

Інвестиційна нерухомість за 2023 рік має зменшення балансової вартості на кінець року на суму 2581 тис. грн. за рахунок нарахованої амортизації об'єктів нерухомості. Первісна вартість станом на кінець 2023 року відносно початку року збільшилась на 469 тис. грн.

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

До основних засобів Компанії відносяться будівлі та споруди, машини та обладнання, транспортні засоби, офісні меблі та оргтехніка. Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням Компанії та її дочірніх підприємств. Протягом звітного року компанією "Укрбуд" (материнською компанією) та дочірніми підприємствами здійснювалась діяльність з управління майном, в тому числі надання в оренду вільних площ нерухомості виробничого призначення. У 2023 році були надані в оренду та суборенду 26386,6 кв. м. вільних площ загальною балансовою вартістю 52937,4 тис. грн.

Питання економічного обґрунтування рівня розмірів орендної плати для орендарів об'єктів нерухомого майна Компанії постійно знаходиться в центрі уваги керівництва, що надає змогу забезпечити належний рівень утримання та експлуатації нерухомого майна, яке перебуває на балансі Компанії. Виробничі потужності відсутні. Екологічних питань, що можуть позначитися на використанні активів Компанії немає. Маштаби та специфіка роботи Групи пов'язана з великою кількістю паперових відходів, які спрямовуються на вторинну переробку громадськими організаціями, які займаються переробкою макулатури та інше. Компанія веде облік люмінесцентних ламп, батарейок, автомобільних шин та акумуляторів, а також їх утилізацію.

За рахунок модернізації основних засобів первісна вартість станом на кінець 2023 року відносно початку року збільшилась на 469 тис. грн.

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

Значний негативний вплив на діяльність Компанії спричинили обставини пов'язані з Дочірнім підприємством "Проектний інститут "Донецький ПромбуднДіпроект" , яке зареєстроване та знаходиться на тимчасово окупованій території України, а саме, у місті Донецьку по вул. Університетська, буд. 112, та по вул. Артема, буд. 145-А, та в місті Макіївка, по вул. Аварійна, буд. 3-А. Компанією повністю втрачений контроль над активами та діяльністю дочірнього підприємства "Проектний інститут "Донецький ПромбуднДіпроект". Згідно з рішенням правління Компанії № 1/11 від 30.01.2019 року, здійснило зменшення корисності активів Компанії "Укрбуд", які перебувають на тимчасово окупованій території України, а саме об'єктів нерухомого майна та іншого індивідуально визначеного майна, розташованого в місті Донецьку по вулиці Університетська, буд. 112, та по вулиці Артема, буд. 145-А, а також в Донецькій області, в м. Макіївка, по вулиці Аварійна, буд. 3-А, а також зменшення корисності довгострокової фінансової інвестиції ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд", яка обліковуються за методом участі в капіталі дочірнього підприємства "Проектний інститут "Донецький ПромбуднДіпроект" до вартості 00,00 (нуль грн 00 коп) грн.

Також, воєнна агресія Російської федерації, яка розпочалась 24 лютого 2022 року і триває по теперешній час, суттєво зменшила попит покупців на послуги, які надає Компанія та дочірні підприємства на проектні роботи, підготовку та перепідготовку кадрів, надання в оренду приміщень для бізнесу.

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

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

Середня кількість працівників протягом звітної періоду (штатних працівників, зовнішніх сумісників та працівників, які працюють за цивільно-правовими договорами) - 264 чоловік. Середньо облікова кількість штатних працівників - 192 чоловіка. Фонд оплати праці усіх працівників - 25727 тис. грн. Розмір фонду оплати праці збільшився відносно попереднього року на 2689 тис. грн., або на 11,7%. Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника у звітному році склали 8121 грн, що більше аналогічного показника минулого року на 1140 грн (6981 грн).

В Компанії у поточному році не здійснювались заходи по підвищенню кваліфікації та підготовки фахівців дочірніх підприємств компанії "Укрбуд" (материнська компанія), що пов'язано з воєнним станом в країні у зв'язку із агресією російської федерації, яка розпочалась 24 лютого 2022 року.

В затверджених заходах по забезпеченню стабільної діяльності дочірніх підприємств Компанії на рік кадрова програма була спрямована на забезпечення достатнього рівня кваліфікації працівників, а також передбачала нарощування кадрового потенціалу за рахунок молодих фахівців відповідно до вимог діючого законодавства та підвищення середньомісячної заробітної плати штатних працівників.

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

Компанія не мала пропозицій з боку третіх осіб.

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

З іншою інформацією, яка може бути істотною для оцінки фінансового стану та результатів діяльності Товариства, стейкхолдери можуть ознайомитись на сайті Товариства за посиланням <https://ub.kiev.ua/>.

#### Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення

1	2	3	4	5
Господарська діяльність, пов'язана із створенням об'єктів архітектури. Відповідно до наказу Держархбудінспекції від 13.03.2020 № 21-Л внесено зміни до переліку видів робіт виданої ліцензії. Дата початку терміну дії 13.03.2020, граничний термін відсутній	АЕ № 639037	25.02.2015	Державна архітектурно-будівельна інспекція України	строку дії ліцензії (за наявності)

### 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
<b>1. Виробничого призначення:</b>	2 386	2 211	0	0	2 386	2 211
будівлі та споруди	1 310	1 235	0	0	1 310	1 235
машини та обладнання	152	132	0	0	152	132
транспортні засоби	771	726	0	0	771	726
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	153	118	0	0	153	118
<b>2. Невиробничого призначення:</b>	202 671	200 090	0	0	202 671	200 090
будівлі та споруди	367	367	0	0	367	367
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	202 304	199 723	0	0	202 304	199 723
інші	0	0	0	0	0	0
<b>Усього</b>	<b>205 057</b>	<b>202 301</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>205 057</b>	<b>202 301</b>
Додаткова інформація	<p>Встановлений Компанією очікуваний термін корисного використання об'єктів основних засобів за основними групами наступний:</p> <p>будівлі та споруди-20-60 років  машини та обладнання- 3-10 років  транспортні засоби- 5-8 років  інші основні засоби- 3-8 років</p> <p>Станом на 31.12.2023 року</p> <p>Первісна вартість основних засобів: 8062 тис. грн.  Сума нарахованого зносу: 5484 тис. грн.  Ступінь зносу:68.02%  Ступінь використання: 100%</p> <p>Первісна вартість інвестиційної нерухомості:241154 тис. грн.  Сума нарахованого зносу:41431 тис. грн.  Ступінь зносу:17,18%  Ступінь використання-100%</p> <p>Обмежень на використання майна Компанія не має.</p> <p>В данному розділі інформації наведена згідно із даними фінансової звітності материнської Компанії.</p>					

--	--

### Інформація щодо вартості чистих активів

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн	247 353	250 406
Статутний капітал, тис.грн	193 136	193 136
Скоригований статутний капітал, тис.грн	193 136	193 136
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи	128,07	0
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період	98,78	0
Висновок	Вартість чистих активів більша за розмір статутного капіталу, що відповідає вимогам ч. 2 ст. 16 Закону України "Про акціонерні товариства".	

### Інформація про зобов'язання та забезпечення особи

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього):	X	0	X	X
		0	0	
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	925	X	X
Податок на додану вартість		600	X	
Земельний податок		149	X	
Податок на нерухоме майно		176	X	
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
		0	X	

Інші зобов'язання та забезпечення	X	12 907	X	X
за товари, роботи, послуги		5 073	X	
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами		5 510	X	
Поточні забезпечення		1 664	X	
інші поточні зобов'язання		660	X	
Усього зобов'язань та забезпечень	X	13 832	X	X

### Інформація про осіб, послугами яких користується особа

Повне найменування або ім'я	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, м. Київ, вул. Якубенківська, 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 телефон	(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 62.09 - Інша діяльність у сфері інформаційних технологій і комп'ютерних систем 62.02 - Консультування з питань інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Імона-Аудит"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23500277
Місцезнаходження	01030, м. Київ, вул. Пирогова, 2/37
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№354/3
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.01.2018
Міжміський код та телефон	(044) 565-77-22
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 - Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування (основний)

Вид послуг, які надає особа	Аудит фінансової звітності
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, 51, офіс 1206
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 телефон	(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 84.13 - Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності 62.02 - Консультування з питань інформатизації
Вид послуг, які надає особа	Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності; Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність

## 5. Участь в інших юридичних особах

№ з/п	Повне найменування в т.ч. її організаційно-правова форма	Місцезнаходження	Ідентифікаційний код юридичної особи/ номер/код з судового/торговельного/банківського реєстру	Розмір участі особи, %			Активи, які було передано особі
				пряма	опосередкована	сукупна	
1	2	3	4	5	6	7	8
7	ДП "Запорізький навчально-курсний комбінат" Дочірнє підприємство	вул. Седова, 9, м. Запоріжжя, 69035	33378273	100	0	100	Оборотні та необоротні активи
8	ДП "Навчально-курсний комбінат "Одесбуд" Дочірнє підприємство	пр. Шевченка, 2, м. Одеса, 65044	33387157	100	0	100	Оборотні та необоротні активи
9	ДП "Навчально-курсний комбінат "Кривбасбуд" Дочірнє підприємство	вул. Вітчизни, 9, м. Кривий Ріг, 50051	33407618	100	0	100	Оборотні та необоротні активи
10	ДП "Сумський навчальний центр" Дочірнє підприємство	вул. Курська, 143, м. Суми, 40031	33390353	100	0	100	Оборотні та необоротні активи
11	ДП "Дніпропетровський навчально-курсний комбінат "Моноліт" Дочірнє підприємство	вул. Ю.Савченка, 97, м. Дніпропетровськ, 49006	33383131	100	0	100	Оборотні та необоротні активи
1	ДП "Проектний інститут "Одеський Промбудпроект" Дочірнє підприємство	вул. Велика Арнаутська, 15, м. Одеса, 65125	33387120	100	0	100	Оборотні та необоротні активи
2	ДП "Проектний інститут "Київський Промбудпроект" Дочірнє підприємство	вул. Коцюбинського, 1, м. Київ, 01030	33350792	100	0	100	Оборотні та необоротні активи
3	ДП "Проектний інститут "Львівський Промбудпроект" Дочірнє підприємство	вул. Червоної калини, 35, м. Львів, 79070	33359271	100	0	100	Оборотні та необоротні активи
4	ДП "Проектний інститут "Тернопільський Промбудпроект" Дочірнє підприємство	вул. Степана Бандери, 33, м. Тернопіль, 46020	33357934	100	0	100	Оборотні та необоротні активи

5	ДП "Проектний інститут "Придніпровський Промбудпроект" Дочірнє підприємство	пр. К.Маркса, 57, м. Дніпропетровськ, 49000	33384237	100	0	100	Оборотні та необоротні активи
6	ДП "Науково-дослідний та проектний інститут "Донецький ПромбудНДПроект" Дочірнє підприємство	вул. Артема, 145 а, м. Донецьк, 83015	33417233	100	0	100	Оборотні та необоротні активи

## II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

### 1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Кількість акцій, шт.	Номінальна вартість, грн	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	акції прості іменні	121/1/11	193 136	1 000,00	Кожною простою акцією акціонерного товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: 1) участь в управлінні товариством; 2) отримання дивідендів; 3) отримання у разі ліквідації	Публічна пропозиція та/або допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру не здійснювались	-

					<p>товариства частини його майна або вартості частини майна товариства;</p> <p>4) отримання інформації про господарську діяльність товариства.</p> <p>Одна проста голосуюча акція товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Акціонери - власники простих акцій товариства можуть мати й інші права, передбачені законодавством та статутом акціонерного товариства.</p> <p>Обов'язки акціонерів встановлюються виключно</p>		
--	--	--	--	--	---	--	--

					ЗАКОНОМ.		
--	--	--	--	--	----------	--	--

***2. Зміна прав на акції***

[https://ub.kiev.ua/images/2023/15\\_03\\_2023/33298371\\_07022023.pdf](https://ub.kiev.ua/images/2023/15_03_2023/33298371_07022023.pdf)

### 3. Цінні папери

#### Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість, грн	Кількість акцій, шт.	Загальна номінальна вартість, грн	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16.06.2005	270/1/05	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA1022441000	Акція проста документарна іменна	Документарні іменні	1 000	193 136	193 136 000	100
Додаткова інформація		В звітному році Компанія цінні папери не випускала та рішення про їх випуск не приймала. Цінні папери Компанії на організаційно оформлених ринках не обертаються. Цінні папери Компанії в лістингу фондових бірж не знаходяться.							
01.03.2011	121/1/11	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000114847	Акція проста бездокументарна іменна	Електронні іменні	1 000	193 136	193 136 000	100
Додаткова інформація		Протягом звітнього року торгівля цінними паперами на внутрішніх та зовнішніх ринках не здійснювалась. В звітному періоді фактів допуску/скасування допуску цінних паперів до торгів на регульованому фондовому ринку не було. Протягом звітнього року додаткової емісії не було. Відповідно до наказу Української державної будівельної корпорації "Укрбуд" від 21.02.2011р. №8 та відповідно до вимог чинного законодавства проведено дематеріалізацію випуску акцій Компанії, тобто переведення випуску простих іменних акцій Компанії, випущених у документарній формі існування, в бездокументарну форму. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №270/1/05 від 16.06.2005 року, видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, анульовано. Фонд державного майна України 08.05.2023 прийняв рішення про зміну типу Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство. Дата державної реєстрації відповідних змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в ЄДР: 23.05.2023.							

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

Дата випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Вид цінних паперів	Міжнародний ідентифікаційний номер	Найменування органу, що наклав обмеження	Характеристика обмеження	Строк обмеження
1	2	3	4	5	6	7
01.03.2011	Державна комісія з цінних паперів та	Акція проста бездокументарна	UA4000114847	-	Обмеження обігу цінних паперів відсутні. Згідно зі Статутом	-

	фондового ринку	іменна			Компанії у акціонерів Товариства відсутнє переважне право на придбання акцій Товариства, що пропонуються їх власником до відчуження третій особі.	
Додаткова інформація						

**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
01.03.2011	121/1/11	UA4000114847	193 136	193 136 000	193 136	0	0
Додаткова інформація	Характеристика обмеження: Обмеження відсутні						

### 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 звітнього року
1	2	3
41.20 - Будівництво житлових і нежитлових будівель	71908	68,3
68.20 - Надання в оренду і в експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна	33303	31,7

#### 2. Річна фінансова звітність

Відповідно до п. 25 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608, емітенти, які для складання фінансової звітності (річної, проміжної) застосовують міжнародні стандарти фінансової звітності, складають фінансову звітність та звіт керівництва (звіт про управління) / консолідовану фінансову звітність та консолідований звіт керівництва (консолідований звіт про управління) у разі складання консолідованої фінансової звітності, на основі таксономії фінансової звітності за міжнародними стандартами фінансової звітності в єдиному електронному форматі (формат XBRL). Товариство після складання та подання фінансової звітності на основі таксономії вкаже URL-адресу Центру збору фінансової звітності, за якою розміщено фінансову звітність Компанії.

#### 3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

##### Довідка щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

1	Повне найменування	Державне акціонерне товариство "Будівельна компанія" Укрбуд"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	33298371
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Імона-Аудит"
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	23500277
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	0791 26.01.2001
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів	4 - суб'єкти аудиторської діяльності,

	аудиторської діяльності (аудитори - "1"; суб'єкти аудиторської діяльності - "2"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності - "3"; суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес - "4")	які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2023 по 31.12.2023
10	Думка аудитора (немодифікована - "01"; із застереженням - "02"; негативна - "03"; відмова від висловлення думки - "04")	02 - із застереженням
11	Номер та дата договору на проведення аудиту	14-1/10 від 14.10.2024
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	з 14.10.2024 по 29.11.2024
13	Дата аудиторського звіту	29.11.2024
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	не виявлено

### Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:

#### ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

##### Думка із застереженням

Ми провели аудит консолідованої фінансової звітності Державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "УКРБУД" (надалі - Підприємство) та його дочірніх підприємств (далі разом - "Група"), що складається з

- консолідованого звіту про фінансовий станом на 31 грудня 2023 р.
  - консолідованого звіту про сукупний дохід за 2023р.
  - консолідованого звіту про рух грошових коштів за 2023р.
  - консолідованого звіту про власний капітал за 2023р.
  - приміток до консолідованої фінансової звітності, включаючи виклад значущих облікових політик.
- складених згідно з принципами бухгалтерського обліку, які є загальноприйнятими в юрисдикції України відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

На думку аудиторів, за винятком впливу питань, зазначених у розділі "Основа для думки із застереженнями", консолідована фінансова звітність Державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "УКРБУД" станом на 31 грудня 2023 р., що додається, в суттєвих аспектах відповідає вимогам Міжнародних стандартів фінансової звітності та чинному законодавству України.

##### Основа для думки із застереженням

1. На балансі Групи станом на 31.12.2023р. перебувають основні засоби балансовою вартістю 3712 тис. грн. та інвестиційна нерухомість балансовою вартістю 199 723 тис. грн. МСБО 36 та МСБО 40 вимагають

оцінювати суму очікуваного відшкодування основних засобів та інвестиційної нерухомості, що обліковується за собівартістю, за наявності ознак знецінення таких активів. Корисність актива зменшується, коли балансова вартість актива перевищує суму його очікуваного відшкодування. Балансова вартість активу повинна відображатися з урахуванням накопичених збитків від зменшення його корисності. Групою частково проведено оцінку збитків від зменшення корисності основних засобів. Зменшено до 0,01 грн. балансову вартість будівель, що перебувають на тимчасово окупованій території (первісна вартість становить 0,01 грн., сума нарахованої амортизації сторнована), за винятком будівлі у м. Маріуполь залишковою вартістю 268 тис. грн., щодо якої коригування щодо зменшення корисності не проведені. Проте у фінансовій звітності не розкрито повну інформацію про такі основні засоби, як вимагається МСБО 16 "Основні засоби": окремо валову балансову вартість, та суму накопиченої амортизації (разом з накопиченими збитками від зменшення корисності) на початок та кінець періоду. Валова балансова вартість та сума накопиченої амортизації разом з накопиченими збитками від зменшення корисності відображаються Групою у згорнутому вигляді. Відповідно до облікової політики Підприємства інвестиційна нерухомість обліковується за моделлю собівартості - за первісною вартістю, зменшеною на суму нарахованої амортизації з урахуванням витрат та вигід від зменшення корисності та її відновлення. Крім того, обліковою політикою передбачено здійснення переоцінки інвестиційної нерухомості принаймні 1 раз на 5 років із залученням незалежного оцінювача. Групою останні 5 років не було здійснено експертну оцінку вартості інвестиційної нерухомості, відповідно, не було проведено тестування на знецінення інвестиційної нерухомості. Зокрема, у складі інвестиційної нерухомості обліковується будівля - навчальний корпус у м. Суми, балансовою вартістю станом на 31.12.2023р. 901 тис. грн., яка виведена з експлуатації через ракетний удар росії. Відповідні збитки від зменшення корисності щодо даної будівлі в обліку не відображені.

2. На балансі Групи обліковуються права постійного користування земельними ділянками вартістю 17 105 тис. грн. Права обліковуються за вартістю, визначеною при формуванні статутного капіталу Підприємства. Тестування на знецінення та/або переоцінку з метою визначення збитків від знецінення прав постійного користування земельними ділянками Група у подальшому не здійснювало. Згідно вимог МСБО 36 Група повинна щорічно перевіряти зменшення корисності нематеріального актива з невизначеним строком корисної експлуатації, незалежно від наявності ознак знецінення. У складі капіталу в дооцінках обліковується вартість прав постійного користування земельними ділянками вартістю 16277 тис. грн. Дана вартість була сформована при постановці прав постійного користування на

облік на підставі звітів про експертну оцінку. Подальші перецінки цих активів відсутні. Таким чином, права постійного користування обліковуються за собівартістю, а результати експертної оцінки були використанні для визначення первісної вартості таких активів, а не для їх дооцінки. Виходячи із зазначеного, вартість прав постійного користування земельними ділянками вартістю 16277 тис. грн. доречно обліковувати у складі додаткового капіталу.

3. У складі іншої поточної дебіторської заборгованості консолідованої фінансової звітності обліковується прострочена заборгованість дебіторів ТОВ "Сейсвинд" - на суму 4 047 тис. грн., Українська державна будівельна корпорація "Укрбуд" - на суму 877 тис. грн., на яку станом на 31.12.2023р. не нараховано резерв очікуваних кредитних збитків. Щодо даних дебіторів виграні судові справи та одержані судові накази.

4. У складі поточної заборгованості за одержаними авансами обліковується аванс в сумі 2175 тис. грн., щодо повернення якого спливає строк позовної давності. Таким чином, дане зобов'язання підлягає списанню з балансу Групи.

5. У складі консолідованої фінансової звітності Групи подані фінансові показники Дочірнього підприємства "Проектний інститут "Придніпровський Промбудпроект", з яким на момент проведення аудиту був втрачений зв'язок. Відповідно, аудиторів не змогли підтвердити суттєві показники фінансової звітності даного підприємства через відсутність підтверджуючої інформації. Сума активів ДП "Проектний інститут "Придніпровський Промбудпроект" становила: на 31.12.2022р. - 2 853 тис. грн., на 31.12.2023р. - 2 211 тис. грн., сума чистого доходу за 2023 рік - 0 тис. грн., чистий фінансовий результат а 2023 рік - збиток 120 тис. грн.

6. Фінансова звітність містить пропуски інформації, розкриття якої вимагається МСФЗ. Зокрема, стосовно інвестиційної нерухомості: застосовані методи амортизації, строк корисного використання або ставки амортизації, існування і суми обмежень щодо спроможності реалізувати інвестиційну нерухомість або перевести дохід і надходження від продажу, контрактні зобов'язання купити, збудувати чи забудувати інвестиційну нерухомість або провести ремонт, обслуговування чи поліпшення; стосовно основних засобів: балансову вартість

основних засобів, що їх тимчасово не використовують, валову балансову вартість будь-яких повністю амортизованих основних засобів, які ще використовують, суму видатків, визнаних у балансовій вартості об'єкта

основних засобів у ході його будівництва; розкриття інформації про зміст та призначення елементів власного капіталу.

7. На балансі Підприємства обліковується гудвіл в сумі 2 915 тис. грн., який виник ще при створенні Підприємства. Даний гудвіл не є гудвілом у розумінні МСФЗ 10 та не відповідає визначенню активу. Таким чином, гудвіл в сумі 2 915 тис. грн. згідно вимог МСФЗ не повинен визнаватися у фінансовій звітності

Підприємства.

Вважаємо, що вплив наведених вище питань на фінансову звітність має суттєвий, але не всеохоплюючий характер.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" №2258-VIII від 21.12.2017 року і Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого

надання впевненості та супутніх послуг (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, та вимог інших законодавчих актів України.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з етичними

вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики

відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для

використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Пояснювальний параграф

1. Не змінюючи нашу думку, звертаємо увагу на інформацію, яка розкривається Групою стосовно оцінки управлінського персоналу здатності Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі (пункт 30

Приміток):

"Активи Компанії, в тому числі будівлі та дочірні підприємства, розміщені в більшості областях України. Військова агресія Російської Федерації проти України призвела до тимчасового суттєвого зменшення грошових

надходжень та доходу Компанії від оренди нерухомого майна, а також доходів її дочірніх підприємств, а також

збільшення витрат у зв'язку зі збільшенням вартості отриманих послуг.

Управлінським персоналом здійснюється оперативний аналіз впливу на фінансовий стан та економічні показники діяльності Компанії від військової агресії Російської Федерації та розробляються відповідні заходи для

мінімізації ризиків можливої суттєвої збиткової діяльності Компанії.

..Основні постачальники та клієнти Компанії не підпадають під дію введених санкцій в Україні та інших країнах, що дає змогу к подальшому співробітництву.

У зв'язку з військовою агресією Російської Федерації та введення воєнного стану в Україні управлінський персонал Компанії не приймає рішення про тимчасове призупинення діяльності Компанії".

2. Не змінюючи нашу думку, звертаємо увагу на інформацію, яка розкривається Групою стосовно ДП "Проектний інститут "Донецький Промбудндріпроект", яке знаходиться на тимчасово окупованій території (пункт 1 Приміток):

"Дочірнє підприємство "Проектний інститут "Донецький Промбудндріпроект" зареєстроване та знаходиться

на тимчасово окупованій території України, а саме, у місті Донецьку по вул. Університетська, буд. 112, та по вул.

Артема, буд. 145-А, та в місті Макіївка, по вул. Аварійна, буд. 3-А. Компанією повністю втрачений контроль над

активами та діяльністю дочірнього підприємства "Проектний інститут "Донецький Промбудндріпроект".

Згідно з

рішенням правління Компанії № 1/11 від 30.01.2019 року, здійснило зменшення корисності активів Компанії

"Укрбуд", які перебувають на тимчасово окупованій території України, а саме об'єктів нерухомого майна та

іншого індивідуально визначеного майна, розташованого в місті Донецьку по вулиці Університетська, буд. 112, та

по вулиці Артема, буд. 145-А, а також в Донецькій області, в м. Макіївка, по вулиці Аварійна, буд. 3-А, а також

зменшення корисності довгострокової фінансової інвестиції ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд", яка обліковуються за методом участі в капіталі дочірнього підприємства "Проектний інститут "Донецький Промбудндріпроект" до вартості 00,00 (нуль грн 00 коп) грн.

У 2023 році "Проектний інститут "Донецький Промбудндріпроект" не вів господарської діяльності. У зв'язку

з цим у консолідованій фінансовій звітності за 2023 рік фактичні показники діяльності дочірнього підприємства

"Проектний інститут "Донецький Промбудндріпроект" відсутні".

Інші питання

Аудит консолідованої та окремої фінансової звітності Підприємства за 2022 рік та станом на 31.12.2022р. не

проводився. Аудит консолідованої фінансової звітності Підприємства за 2021 рік був проведений аудиторською

фірмою ТОВ "Стандарт-Аудит", яка у звіті від 16.06.2022р. висловила думку із застереженням з підстав, що були

враховані у даному звіті. При підтвердженні вступних залишків нами використані дані аудиту консолідованої

фінансової звітності за 2021 рік щодо тих фінансових показників, які змінилися несуттєво. Щодо інших фінансових

показників виконувалися додаткові аудиторські процедури для підтвердження залишку на 01.01.2023р.

Інша інформація

У відповідності до МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації" іншою інформацією вважається консолідований звіт про управління (звіт керівництва) за 2023 рік.

Відповідальність за іншу інформацію несе керівництво Підприємства. Думка аудитора не поширюється на

іншу інформацію, відповідно аудитор не висловлює аудиторської думки та не робить висновок з будь-яким рівнем

впевненості щодо іншої інформації.

Консолідований звіт про управління (звіт керівництва) за 2023 рік є узгодженим з консолідованою фінансовою звітністю станом на 31.12.2023р. та не містить суттєвих викривлень.

МСА не встановлюють відповідальність аудитора за отримання впевненості щодо іншої фінансової інформації. Проте аудитор повинен розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та

фінансовою звітністю або інформацією, отриманою в ході проведення аудиту, або чи ця інша інформація має

вигляд такої, що містить суттєве викривлення. У разі виявлення за результатами аудиту суттєвого викривлення

іншої інформації, аудитор зобов'язаний повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно

було включити до звіту.

Відповідальність керівництва за фінансову звітність

Керівництво Підприємства розуміє і визнає свою відповідальність за:

? складання та достовірне подання консолідованої фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, вибору та застосування відповідної облікової політики, подання облікових оцінок;

? внутрішній контроль, який за визначенням керівництва Підприємства є необхідним для надання можливості скласти консолідовану фінансову звітність, що не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки;

? виконання оцінки здатності Групи продовжувати свою діяльність на безперервній основі, доречність використання припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та розкриття

питань, що стосуються безперервності діяльності у фінансовій звітності відповідно до МСФЗ;

? забезпечення доступу аудитора до інформації з метою аудиту, як того вимагає МСА 210.

Відповідальність Підприємства визначена, зокрема, МСА 210 "Узгодження умов завдання з аудиту", погоджена у договорі № 14-1/10 від 14 жовтня 2024р.

Ті, що наділені найвищим повноваженнями

Відповідно до п. 10 МСА 260 "Повідомлення інформації тим, кого наділено найвищими повноваженнями" ті,

кого наділено найвищими повноваженнями - це особа або орган, які відповідають за нагляд за стратегічними

напрямами діяльності суб'єкта господарювання і несуть відповідальність за підзвітність суб'єкта господарювання,

у тому числі нагляд за процесом фінансового звітування.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Відповідальність Аудиторської фірми визначена Законом України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", МСА 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до

Міжнародних стандартів аудиту", МСА 250 "Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової

звітності", МСА 260 "Повідомлення інформації з питань аудиту тим, кого наділено найвищими повноваженнями",

МСА 570 "Безперервність", МСА 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності" та

іншими Міжнародними стандартами аудиту, Законом України "Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження

зброї масового знищення", іншими законодавчими та нормативними актами.

Аудиторська фірма несе відповідальність за висловлення думки щодо консолідованої фінансової звітності

Підприємства виходячи з оцінки висновків на основі аудиторських доказів, отриманих в результаті аудиторської

перевірки.

Аудиторська фірма несе відповідальність за отримання аудиторських доказів, що є достатніми та прийнятними для використання як основи для висловлення думки.

Відповідно до вимог МСА 200 загальними цілями незалежного аудитора є планування і виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості, що консолідована фінансова звітність Підприємства в цілому не містить

суттєвих викривлень внаслідок шахрайства та помилки, а також складання звіту аудитора, що містить думку

аудитора.

Отримання обґрунтованої впевненості передбачає отримання високого рівня впевненості. Проте аудит, проведений відповідно до МСА не є гарантією того, що всі суттєві викривлення (якщо такі існують) будуть виявлені. Необхідно враховувати, що аудиту властиві обмеження щодо виявлення замаскованих викривлень фінансової звітності, навіть за умови виконання всього обсягу аудиторських процедур, про що зазначено в Міжнародних стандартах аудиту.

Аудитор використовує професійне судження та дотримується професійного скептицизму протягом усього завдання з аудиту, про що зазначено в МСА.

Відповідальність аудитора включає ідентифікацію й оцінку ризиків суттєвого викривлення консолідованої фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. При цьому ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю.

Аудит включає розробку та виконання аудиторських процедур у відповідь на ризики суттєвого викривлення для одержання аудиторських доказів щодо сум та розкриття їх у фінансових звітах. Дані докази повинні бути достатніми та прийнятними для використання їх як основи для думки. Вибір процедур залежить від судження аудитора, яке враховує оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства чи помилок.

Оцінюючи ризики, аудитор розглядає ті аспекти внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного відображення інформації у фінансових звітах, для розробки аудиторських процедур у відповідності до обставин, а не для висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Аудит включає і оцінку облікової політики, прийнятність та обґрунтованість облікових оцінок та відповідних розкриттів інформації керівництвом Підприємства, загального представлення фінансових звітів. Аудитор оцінює загальне подання, структуру та зміст консолідованої фінансової звітності, включаючи розкриття інформації, та робить висновок про те, чи показано у фінансовій звітності операції та події, покладені в основу її складання, у спосіб, що забезпечує достовірне подання.

Аудитор повинен дійти висновку щодо прийнятності застосування керівництвом Підприємства припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку. На основі отриманих аудиторських доказів аудит повинен дійти висновку про те, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, яка може викликати значні сумніви щодо здатності суб'єкта господарювання продовжувати діяльність на безперервній основі. Висновки аудитора ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до самої дати звіту аудитора. Проте майбутні обставини або умови можуть змусити припинити Групу свою діяльність на безперервній основі.

Аудитор повідомляє тим, кого наділено найвищими повноваженнями, крім інших питань інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та значні аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які значні недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені аудитором під час аудиту. При

проведенні аудиту аудитором здійснено аналіз господарських операцій Групи, вивчено договірну систему,

облікові реєстри, систему бухгалтерського обліку та звітності, облікову політику Групи, установчі та реєстраційні

документи, внутрішні накази та положення Групи. Інформація, що міститься у цьому аудиторському звіті, базується на даних бухгалтерського обліку, звітності та документах Групи, що були надані аудиторам керівництвом та працівниками Групи, які вважаються надійними та достовірними.

II. Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

На виконання ч. 4 ст. 14 Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" зазначаємо наступне:

1. Нашу аудиторську фірму було призначено на проведення обов'язкового аудиту наказом Фонду державного майна України № 2287 від 01.10.2024р.

2. Загальна тривалість виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, які мали місце, та повторних призначень - 1 рік.

3. Опис аудиторських оцінок щодо ризиків суттєвого викривлення

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта

господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень", нами були виконані процедури необхідні для отримання

інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у

відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

Нами проведено оцінку бізнес-ризиків в діяльності Підприємства, стану організації ризик-менеджменту і

досліджено, як оцінюються бізнес-ризиків управлінським персоналом Підприємства. На основі аналізу бізнес-

ризиків визначені суттєві ризики, які можуть чинити негативний тиск на управлінський персонал і виступати в

якості мотивів викривлення фінансової звітності. Нами проаналізовано фінансову звітність Підприємства і

визначено, які показники фінансової звітності і облікові оцінки можуть бути найбільш вразливими до виявлених

бізнес-ризиків.

Нами були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників Підприємства, які на нашу думку, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення

в наслідок шахрайства або помилки. Нами виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням

деталізованих даних, спостереження та інші. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта

господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування,

облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Ми не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

4. Даний аудиторський звіт узгоджений з додатковим звітом для аудиторського комітету.

5. Наша аудиторська фірма не надавала Підприємству послуг, заборонених законодавством. Наша аудиторська фірма та ключовий партнера з аудиту є незалежними від Підприємства при проведенні аудиту.

6. Окрім даного завдання з аудиту консолідованої фінансової звітності, нашою аудиторською фірмою надані послуги Підприємству щодо перевірки фінансової звітності Підприємства за 2023 рік.

#### **4. Твердження щодо річної інформації**

Офіційна позиція осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента, така, 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 емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

### **IV. Нефінансова інформація**

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

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

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

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Державне публічне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд" (далі - Компанія) засновано відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 13 липня 2004 року №897 у формі державного відкритого акціонерного товариства. Статутний фонд Компанії сформований за рахунок вартості переданих цілісних майнових комплексів 18 державних підприємств, що були підпорядковані Українській державній будівельній корпорації "Укрбуд", з подальшим їх перетворенням у дочірні підприємства Компанії та частини майна корпорації "Укрбуд". Справедлива вартість майна, що передавалось до статутного фонду Компанії, визначена незалежними оцінювачами експертним шляхом станом на 31.07.2004р. Статутом Компанії, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 31 грудня 2004р. № 1793, із змінами внесеними згідно з постановою Кабінету Міністрів України від 9 лютого 2011 року №83, зафіксовано розмір статутного фонду -193136,0 тис. грн. 100 % статутного фонду Компанії в розмірі 193136 тис. грн. знаходиться у власності держави в особі Кабінету Міністрів України. Статутний фонд Компанії поділяється на 193136 простих іменних акцій номінальною вартістю 1000 грн. кожна, реєстрація бездокументарного випуску яких здійснена ДКЦПФР 01 березня 2011 року, реєстраційний № 121/1/11. Відповідно до законів України "Про акціонерні товариства", "Про управління об'єктами державної власності", "Про Фонд державного майна України", "Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб- підприємців та громадських формувань", враховуючи розпорядження Кабінету Міністрів України від 14 жовтня 2022 року № 910-р "Деякі питання управління об'єктами

державної власності" та з метою приведення статуту державного публічного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" (ЄДРПОУ 33298371) у відповідність до норм чинного законодавства України 08.05.2023 Фонд державного майна України прийняв рішення змінити тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство. Дата державної реєстрації відповідних змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в ЄДР: 23.05.2023. Повне найменування акціонерного товариства до зміни: Державне публічне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд" Повне найменування акціонерного товариства після зміни: Державне акціонерне товариство "Будівельна компанія "Укрбуд".

Стратегія подальшої діяльності ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" на 2024 рік націлена на розвиток дочірніх підприємств та Компанії і відображена в "Стратегічному плану розвитку державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" на 202?-202? рр." затверджений наглядовою радою Компанії 26.03.2024 року. Подальша діяльність Компанії буде здійснюватись за вже напрацьованими напрямками відповідно одержаних в установленому порядку ліцензій на: будівельна діяльність; діяльність у сфері архітектури; навчання дорослих та інші види освіти, надання в операційну оренду вільних площ виробничої нерухомості.

Передбачається подальший розвиток та розширення зазначених видів діяльності у відповідності з вимогами будівельної галузі та часу.

4. Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат  
Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних ЦП протягом звітного періоду не надається, тому що Товариство не здійснювало таких операцій.

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

Інформація про завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування, не надається, тому що Товариство не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, які впливають на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат Товариства.

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

Правління несе всю повноту відповідальності за організацію системи управління ризиками та нагляд за функціонуванням цієї системи.

Політика з управління ризиками розроблена з метою виявлення та аналізу ризиків, яких зазнає Компанія, встановлення належних лімітів ризику та впровадження засобів контролю ризиків, а також для здійснення моніторингу рівнів ризику та дотримання встановлених лімітів. Політика та системи управління ризиками регулярно переглядаються з метою відображення змін ринкових умов та умов діяльності Компанії. Через засоби навчання та стандарти і процедури управління Компанія намагається створити таке впорядковане і конструктивне середовище контролю, в якому всі працівники розуміють свої функції та обов'язки.

Кредитний ризик

Компанія відстежує та аналізує кредитний ризик для кожного конкретного випадку на індивідуальній основі та ґрунтуючись на історичному досвіді. Керівництво Компанії вважає, що немає суттєвих ризиків

втрат через зниження вартості активів. Максимальний розмір кредитного ризику Компанії за класами активів представлений балансовою вартістю фінансових активів у Звіті про фінансовий стан.

Керівництво Компанії здійснює аналіз торгової дебіторської заборгованості, що підлягає сплаті покупцями та замовниками, за строками її виникнення та стежить за простроченими залишками.

Ризик ліквідності

Компанія забезпечує наявність грошових коштів та їх еквівалентів, доступних на першу вимогу, в обсязі, достатньому для покриття очікуваних короткострокових операційних витрат, включаючи витрати на обслуговування фінансових зобов'язань.

## 1) звіт про корпоративне управління

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

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

	Відповідність практики (Так/Ні)	Опис наявної практики/обґрунтування відхилення
<b>1. Цілі особи</b>		
В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів	ні	
<b>2. Акціонери та стейкхолдери</b>		
Права акціонерів	так	Єдиним акціонером Товариства є Держава Україна в особі Фонду державного майна України.
Права міноритарних акціонерів	ні	
<b>1) загальні збори акціонерів</b>		
Особа, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувану поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення	так	Повноваження загальних зборів здійснюються акціонером одноосібно
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	
Особа, які мають право брати участь	так	Повноваження загальних зборів

у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо)		здійснюються акціонером одноосібно
Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах	ні	Повноваження загальних зборів здійснюються акціонером одноосібно
Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них	ні	Повноваження загальних зборів здійснюються акціонером одноосібно
Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами	так	
Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих "за" та "проти" кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів	ні	
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	<a href="https://ub.kiev.ua/finansova-ta-insha-informatsiia.html">https://ub.kiev.ua/finansova-ta-insha-informatsiia.html</a>
<b>2) взаємодія з акціонерами</b>		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами	ні	
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	так	Введено посаду корпоративного секретаря

міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради		
<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 пропозицій щодо поглинання	ні	
<b>4) інші стейкхолдери</b>		
Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами	ні	
Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію	ні	
Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами	ні	
<b>3. Наглядова рада</b>		
Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах	так	
Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів	так	Облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів ведеться корпоративним секретарем. Інформація щодо участі членів комітетів/Наглядової Ради зазначається в протоколах відповідних засідань. Інформація щодо участі членів Наглядової Ради у засіданнях надається акціонеру на основі вимог п.19.20 Статуту.
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності	так	

стосовно особи		
Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків	так	
Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи	так	
Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином	так	
Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності	так	
Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради	ні	Кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради визначаються акціонером.
Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу	так	Процес відбору та призначення членів Наглядової ради відноситься до компетенції акціонера.
В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата	так	
Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку	так	Процес відбору та призначення членів Наглядової ради відноситься до компетенції акціонера.
Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу	так	Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів Наглядової ради та виконавчого органу

Наглядовою радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу	ні	
Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради	так	
Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу	так	
Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; ґ) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради	так	
Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам	ні	
Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів	ні	Головою Наглядової ради є представник акціонера
Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними	так	
Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи	так	
Створена посада та призначено корпоративного секретаря	так	
<b>1) комітети наглядової ради</b>		
Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність	так	

Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками	так	
Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради	ні	
Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу	так	
Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків	так	
Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени		
<b>4. Виконавчий орган</b>		
Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради	так	
Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей особи	так	
Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи	так	
Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради	так	
<b>6. Винагорода</b>		
Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи	ні	
Розмір винагороди для виконавчого	так	

органу пов'язаний з результатами діяльності особи		
Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників	так	
<b>7. Розкриття інформації і прозорість</b>		
В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа	ні	Інформація розкривається у відповідності до вимог чинного законодавства
Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності	так	
Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління	так	<a href="https://ub.kiev.ua/finansova-ta-insha-informatsiia.html">https://ub.kiev.ua/finansova-ta-insha-informatsiia.html</a>
<b>8. Система контролю і стандарти етики</b>		
В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції "трьох ліній захисту"	так	
Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора	так	
Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів)	так	
В особі затверджено політику з питань управління ризиками	ні	Компанія дотримується положення про внутрішній аудит
В особі затверджено декларацію схильності до ризиків	ні	
Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками	ні	
В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики	ні	Кодекс етики засновником не приймався

В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку	так	
В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції	так	Діє антикорупційна програма
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	так	Відповідно до положень законодавства України та антикорупційної програми
<b>9. Оцінка корпоративного управління</b>		
В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради	ні	
За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління	ні	
Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта	ні	

#### Частина 4. Рада

##### Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Губень Петро Іванович (01.01.2023-09.06.2023)						
Дунас Степан Васильович (01.01.2023-09.06.2023)						
Іськов Володимир Леонідович (01.01.2023-09.06.2023)						
Кузькін Євген Юрійович (01.01.2023-09.06.2023)						
Лісовий Віктор Петрович (01.01.2023-09.06.2023)						

Максимов Олександр Анатолійович (01.01.2023-09.06.2023)						
Лещинський Віктор Петрович (09.06.2023-31.12.2023)			X		V	V
Александров Владислав Константинович (09.06.2023-31.12.2023)			Y		X	V
Сушко Дмитро Сергійович (09.06.2023-31.12.2023)				X		
Карталов Олександр Олександрович (09.06.2023-31.12.2023)				V	V	X
Дмитришин Дмитро Андрійович (04.08.2023-31.12.2023)						
Федоришин Олександр Олександрович (09.06.2023-04.08.2023)						

### Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	11
з них очних:	11
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	<p>В ході цих засідань Наглядової Ради були розглянуті такі питання:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Про обрання Голови, Заступника голови та Секретаря Наглядової ради державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд".</li> <li>-Про комітети Наглядової ради державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд".</li> <li>-Про звільнення Бочарнікова С.Д. з посади голови правління державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" та припинення його повноважень.</li> <li>-Про припинення повноважень членів правління державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" Векленка В.В., Лопати А.В., Полетаєва Є.Б. і Терещенка С.В.</li> <li>-Про затвердження Структури державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд".</li> <li>-Про обрання Ільїна Андрія Сергійовича головою правління державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд".</li> <li>-Про обрання нового складу правління державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд".</li> <li>- Про затвердження дії договорів оренди нерухомого майна Компанії</li> <li>- Про припинення повноважень члена правління ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" Терещенка С.В.</li> <li>- Про обрання Семенова Олександра Миколайовича членом правління ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" .</li> <li>- Про призначення Корпоративного секретаря Компанії.</li> <li>- Про затвердження положень про комітет з питань аудиту, комітет з питань визначення винагороди посадовим особам державного акціонерного товариства</li> </ul>

	<p>"БК "Укрбуд" та комітет з питань призначень.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Про заслуховування звіту Правління компанії "Укрбуд" за результатами роботи з 20 червня по 30 вересня 2023 року та можливості продовження повноважень членів Правління до 30 вересня 2024 року.</li> <li>- Про розірвання контракту № 129 від 08 лютого 2021 року та звільнення директора дочірнього підприємства "Тернопільський Промбудпроект" Фарину О.Л.</li> <li>- Про затвердження орендних ставок на 2023-2024 роки по об'єктах нерухомого майна компанії "Укрбуд" для здачі в оренду в рамках комерційної діяльності.</li> <li>- Про погодження звільнення директора Департаменту економіки та фінансів Сірош Л. В. відповідно до отриманої заяви.</li> <li>- Про зміну назви державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд".</li> <li>- Про обрання членом правління ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" Климася Сергія Васильовича.</li> <li>- Про затвердження та забезпечення виконання Правлінням стратегічної дорожньої карти реформування ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" - "Стратегічний план розвитку компанії".</li> <li>- Про припинення повноважень члена Правління - Мазурик Олени Борисівни.</li> <li>- Про обрання членом правління ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" Щербакова Сергія Вадимовича.</li> <li>- Про визначення Наглядовою радою ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" критеріїв та умов відбору суб'єкта аудиторської діяльності для проведення обов'язкового аудиту окремої та консолідованої фінансової звітності компанії "Укрбуд" за 2022 та 2023 роки.</li> </ul>
--	--

### **Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень**

	Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Кількість засідань комітету ради у звітному періоді:	Комітет з аудиту, 0 засідань	Комітет з питань визначення винагороди посадовим особам Компанії, 0 засідань	Комітет з питань призначень, 2 засідання
з них очних:	0	0	2
з них заочних:	0	0	0
Опис ключових рішень комітету ради:	У звітному періоді комітетом з аудиту рішення не приймалися	У звітному періоді комітетом з питань визначення винагороди посадовим особам Компанії рішення не приймалися	19.06.2023 1.Розглянуто заяву голови Правління про його звільнення . Прийнято рішення звільнити голову Правління Бочарнікова С.Д. зі складу Правління компанії та припинити його повноваження; Контракт №801 від 23.02.2023 укладений з Бочарніковим С.Д. вважати розірваним.2.Розглянуто

			<p>заяви членів Правління компанії про припинення повноважень членів Правління компанії. Прийнято рішення припинити повноваження членів Правління компанії та виключити з його складу: Лопату А.В., Полетаєва Є.Б., Терещенка С.В.</p> <p>Припинення повноважень членів Правління не має на меті їх звільнення з роботи в компанії " Укрбуд" та передбачає продовження виконання ними роботи за посадами згідно трудових договорів.</p> <p>3.Розглянуто кандидатуру Ільїна А.С. щодо обрання його головою Правління компанії. Прийнято рішення обрати Ільїна А.С.головою Правління компанії з 20.06.2023 на термін по 30.09.2023 року.</p> <p>4. Розглянуто питання обрання нового складу Правління компанії.Прийнято рішення обрати з 20.06.2023 по 30.09.2023 року Правління компанії у складі:</p> <p>Ільїн А.С.- голова Правління, Векленко В.В., Полетаєв Є.Б.,Мазурік О.Б.- членами Правління.</p> <p>18.07.2023</p> <p>1.Розглянуто заяву члена Правління Терещенка С.В. про припинення</p>
--	--	--	--

			ним повноважень члена Правління і виключення його зі складу Правління. Прийнято рішення припинити повноваження члена Правління Терещенка С.В., Визначити, що припинення повноважень члена Правління Терещенка С.В. немає своїм наслідком наступне його звільнення з роботи в компанії. 2.Розглянуто питання обрання нового члена Правління компанії. Прийнято рішення обрати Семенова О.М. членом Правління компанії.
Оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту	д/н	д/н	д/н

1-ий комітет - Комітет з аудиту

2-ий комітет - Комітет з питань визначення винагороди посадовим особам Компанії

3-ій комітет - Комітет з питань призначень

### Звіт ради

Наглядова рада державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" (далі - Наглядова рада) є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонера товариства, уповноваженого суб'єкта управління - Фонду державного майна України (далі - Фонд) і в межах компетенції, визначеної Законом України "Про акціонерні товариства та статутом державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд", затвердженого Фондом (Наказ Фонду від 08.05.2023 № 826) (далі - Статут), здійснює управління товариством, а також контролює та регулює діяльність його виконавчого органу (Правління). Порядок роботи Наглядової ради, права та обов'язки її членів, порядок виплати їм винагороди визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з кожним членом Наглядової ради. Такий договір або контракт від імені товариства підписується уповноваженою загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням загальних зборів. У разі укладення з членом Наглядової ради цивільно-правового договору такий договір може бути оплатним або безоплатним.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства" та Статутом.

Члени Наглядової ради обираються загальними зборами на строк, встановлений статутом акціонерного товариства, але не більше ніж три роки.

Особи, обрані членами наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Членом Наглядової ради може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу або корпоративним секретарем такого товариства.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори.

Кількість незалежних директорів у Наглядовій раді акціонерного товариства, у статутному капіталі якого частка держави становить 50 і більше відсотків, має становити більшість членів наглядової ради (три).

1. Оцінка складу Наглядової ради, структури та діяльності як колегіального органу за 2023 рік Наказом Фонду державного майна України від 09.06.2023 № 1057 "Про діяльність державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" (код згідно з ЄДРПОУ 33298371)" припинено повноваження Голови та членів Наглядової ради компанії "Укрбуд" та призначено (обрано) нову Наглядову раду компанії "Укрбуд" у наступному складі:

1. Александров Владислав Костянтинович.
2. Каргалов Олександр Олександрович.
3. Лещинський Віктор Петрович.
4. Сушко Дмитро Сергійович.
5. Федоришин Олександр Олександрович.

У зв'язку з цим та у відповідності до пп. 33 п. 17.3 і п. 17.7 Статуту державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" на засіданні Наглядової ради 12.06.2023 протокол № 1 було обрано Голову, Заступника голови та Секретаря Наглядової ради компанії "Укрбуд", а саме:

Лещинського Віктора Петровича обрано Головою Наглядової ради державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд";

Александрова Владислава Костянтиновича обрано Заступником голови

Наглядової ради державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд";

Сушка Дмитра Сергійовича обрано Секретарем Наглядової ради державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" (до моменту обрання Корпоративного секретаря).

Наглядова рада компанії "Укрбуд" є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонера і в межах компетенції, визначеної статутом акціонерного товариства та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління товариством, а також контролює та регулює діяльність його виконавчого органу.

Склад Наглядової ради компанії "Укрбуд" в повній мірі відповідає ст. 72 Закону України "Про акціонерні товариства" та складається з трьох незалежних директорів та двох осіб, які представляють інтереси суб'єкта управління компанії "Укрбуд" - Фонду державного майна України.

Як колегіальний орган, Наглядова рада провела у 2023 році 11 засідань та сформувала 11 протоколів засідань наглядових рад.

2. Оцінка компетентності та ефективності кожного члена Наглядової ради

Склад Наглядової ради з позиції Фонду державного майна України був збалансованим і представлений професіоналами з необхідними навичками, відмінними характеристиками та значним досвідом роботи, що відповідає потребам Фонду, які спільно мають необхідний рівень кваліфікації та професійний досвід. Колективна придатність Наглядової ради відповідає розміру, особливостям діяльності компанії "Укрбуд", характеру і обсягам послуг компанії. Члени Наглядової ради спільно мають знання та належне розуміння сфери діяльності компанії, за які члени Наглядової ради спільно відповідальні, а також навички та досвід, необхідні для здійснення Наглядовою радою компанії її повноважень. Наглядова рада, з позиції Фонду, мала достатню кількість членів, які володіють знаннями, навичками та досвідом у всіх сферах діяльності компанії, що давало змогу професійного обговорення питань, щодо яких приймалися рішення. Склад Наглядової ради та кількість незалежних членів Наглядової ради відповідала вимогам чинного законодавства України.

2.1. Факти порушення членами Наглядової ради внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди компанії відсутні.

2.2. За рішенням уповноваженого органу управління заходи впливу до членів Наглядової ради не застосовувались. Разом з тим, протягом 2023 року, повноваження одного члена Наглядової ради були припинені за рішенням Фонду державного майна України (Федоришина О. О.).

3. Інформація про діяльність членів Наглядової ради як посадових осіб інших юридичних осіб або іншу діяльність (оплачувану і безоплатну) у 2023 році.

1.Лещинський Віктор Петрович: Національний авіаційний інститут - докторант за науковою спеціальністю "Право". Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: Директор Департаменту проектування та будівництва Державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд"; Директор ТОВ "ПРОЕКСП", експертиза проектнокошторисної документації проектів будівництва, судово-технічна експертиза (м. Київ); ТОВ "ВСЕУКРАЇНСЬКИЙ ЦЕНТР ДЕРЖАВНО ПРИВАТНОГО ПАРТНЕРСТВА", будівельний проектний консалтинг, проектування об'єктів будівництва (м. Київ)

2.Александров Владислав Костянтинович: Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: Генеральний Директор FUMA FACILITY MANAGEMENT Дубай, ОАЕ; Засновник Компанії GETRENTY LLC Delaware, USA Квітень; Юристконсульт ТОВ "СІНЕМАТІК ТОРГ"; Юристконсульт ТОВ "ТАРФЛЕК"; Юристконсульт ТОВ "РЕДІС ГРУП"; Партнер-засновник ТОВ "ГОЗА СМОУК".

3.Дмитришин Дмитро Андрійович: заступник директора Департаменту корпоративних прав держави у Фонді державного майна України

4.Карталов Олександр Олександрович: Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: обіймав ключові посади, у наступних компаніях: ПП "Ладпроект", ТОВ "Південьспецбуд", VAM Group, ТОВ "Агро-Бонд". ПП "Ладпроект". Займався розвитком компанії. Пошуком замовників та партнерів у галузі будівництва доріг. Також залучався до реалізації паркових об'єктів міського значення. ТОВ "Південьспецбуд". Презентував новітні добавки для стабілізації ґрунтів і дорожніх основ та впроваджував їх до будівництва нових доріг. VAM Group. Працював над девелопментом перспективних земельних ділянок та об'єктів нерухомості для інвестування. ТОВ "Агро-Бонд". Керував проектуванням та будівництвом об'єктів нерухомості, у тому числі овочесховищ.

5.Сушко Дмитро Сергійович: Посади, які обіймав протягом останніх п'яти років: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "П.С.П. АУДИТ" (код ЄДРПОУ 36412992); ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА КОМПАНІЯ "ПІ.ЕС.ПІ. АУДИТ" (код ЄДРПОУ 40482683).

6. Федоришин Олександр Олександрович: Директор Департаменту корпоративних прав держави у Фонді державного майна України

4. Інформація про проведені засідання Наглядової ради та опис прийнятих рішень. Участь членів Наглядової ради в засіданнях

Член Наглядової ради	Взято участь у засіданнях		Пропущено засідань	
	к-сть	%	к-сть	%
Лещинський В. П.	11 з 11	100	0	0
Александров В. К.	6 з 11	55	5	45
Карталов О. О.	10 з 11	91	1	9
Дмитришин Д. А.	5 з 9	56	4	44
Сушко Д. С.	5 з 11	45	6	55
Федоришин О. О.	1 з 2	50	1	50

5. Винагорода

Розмір та порядок виплати винагороди членам Наглядової ради Товариства за виконання своїх

повноважень регулюється договором який укладається з членами Наглядової ради. Розмір річної винагороди складається з щомісячних виплат у розмірі 13500 грн. Член Наглядової ради - представник держави не отримує винагороду за виконання повноважень члена Наглядової ради Товариства на період заняття посади державної служби, іншої посади особи, уповноваженої на виконання функцій держави або місцевого самоврядування, визначених у пункті 1 частини першої статті 3 Закону України "Про запобігання корупції" протягом дії договору та застосування обмежень, встановлених пунктом 1 частини першої статті 25 Закону України "Про запобігання корупції" щодо заборони займатися іншою оплачуваною діяльністю, якщо інше не передбачено Конституцією або законами України.

Розмір річної винагороди членів Наглядової ради складався з щомісячних виплат у розмірі 13500 грн.

Виплати на компенсацію витрат, понесених у зв'язку з виконанням повноважень члена Наглядової ради, не здійснювалися.

Умови договору з членами Наглядової ради, в яких зазначений розмір річної винагороди, затверджений Загальними зборами.

Виплата річної винагороди здійснювалася на підставі складених актів між членом Наглядової ради та Товариством, який складався щомісяця. У випадку не підписання такого акту (в таблиці позначено "-"), виплата не здійснювалася.

Рішення про додаткову винагороду членам Наглядової ради до компанії "Укрбуд" не надходили.

6. Оцінка незалежності кожного з незалежних членів Наглядової ради

Ділова репутація та професійна придатність членів Наглядової ради, а для незалежних членів - відповідність вимогам законодавства щодо незалежності, оцінювались в процесі призначення членів Наглядової ради на посади, а також при погодженні їх на посади членів Наглядової ради державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" Фондом державного майна України. Відбір претендентів на посади незалежних членів Наглядової ради здійснювався на умовах співбесіди з суб'єктом управління - Фондом державного майна України. Переможців визначено за результатами співбесід та їх оцінки відповідно до встановлених критеріїв. Відповідність членів Наглядової ради законодавчим вимогам щодо ділової репутації та професійної придатності, а для незалежних членів - вимогам щодо незалежності, підлягають регулярній оцінці. Станом на кінець 2023 року наявні усі підстави вважати, що п'ятеро членів Наглядової ради є незалежними та відповідають вимогам, встановленим до членів наглядових рад, а саме: ст. 72 та ст. 73 Закону України "Про акціонерні товариства".

7. Перелік та персональний склад комітетів, їх функціональні повноваження, кількість проведених засідань та опис основних питань, які розглядали комітети

Відповідно до п. 17.15 Статуту державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" для попереднього розгляду окремих питань, які потребують більш детального вивчення, Наглядова рада має право створити постійні чи тимчасові комітети з числа членів наглядової ради компанії "Укрбуд". При цьому, в компанії "Укрбуд" обов'язково утворюються:

- комітет з питань аудиту;
- комітет з питань визначення винагороди посадовим особам державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд"; -комітет з питань призначень.

Вищезазначені комітети мають очолювати незалежні директори і до кожного з цих комітетів має входити не менше 3 (трьох) членів Наглядової ради, більшість яких має бути незалежними членами (директорами).

Відповідно до наказу Фонду державного майна України від 09.06.2023 № 1057 "Про діяльність державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" (код згідно з ЄДРПОУ 33298371)" незалежними членами Наглядової ради компанії "Укрбуд", створеної цим наказом були:

- Александров Владислав Костянтинович.
- Карталов Олександр Олександрович.
- Сушко Дмитро Сергійович.

З огляду на вищевикладене у складі Наглядової ради державного акціонерного товариства "Будівельна

компанія "Укрбуд" було утворено та діяли: 1. Комітет з питань аудиту у наступному складі: Сушко Дмитро Сергійович - голова комітету; Карталов Олександр Олександрович - член комітету; Федоришин Олександр Олександрович - член комітету.

2. Комітет з питань визначення винагороди посадовим особам державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" у наступному складі:

Александров Владислав Костянтинович - голова комітету; Карталов Олександр Олександрович - член комітету; Лещинський Віктор Петрович - член комітету.

3. Комітет з питань призначень у наступному складі:

Карталов Олександр Олександрович - голова комітету; Александров Владислав Костянтинович - член комітету;

Лещинський Віктор Петрович - член комітету.

Функціональні повноваження зазначених комітетів викладено у статтях 77-79 Закону України "Про акціонерні товариства".

8. Оцінка компетентності та ефективності кожного комітету Наглядової ради

Відповідно до пункту 1.7 цього звіту Комітет з питань визначення винагороди та Комітет з питань аудиту Наглядової ради не можуть вважатися ефективними оскільки не провели жодного засідання у 2023 році.

Комітет з питань призначень провів два засідання.

Попри те, що Наглядовою радою було створено три комітети, положення про них затверджені не були.

9. Робота комітету Наглядової ради з питань аудиту (аудиторський комітет), зокрема щодо оцінки незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту

На засіданні Наглядової ради 12 червня 2023 року (протокол № 1) було створено комітет з питань призначень та обрано головою комітету Сушка Д. С. Жодного засідання у 2023 році комітетом не проводилося.

10. Оцінка виконання Наглядовою радою поставлених цілей

Зусилля Наглядової ради в 2020 році були зосереджені на повноцінному запуску та налагодженні її роботи та внутрішніх процесів, а також на організації роботи за стратегічно-важливими напрямками діяльності компанії "Укрбуд" та вирішенні невідкладних питань в межах своєї компетенції. За менш ніж 8 місяців діяльності в 2023 році, Наглядова рада провела 11 засідань та, серед іншого:

- налаштувала процеси внутрішньої комунікації між членами Наглядової ради;
- запустила процес оновлення складу Правління;
- налаштувала важливі комунікації з членами Правління та підрозділами компанії;
- утворила комітети Наглядової ради (не затвердила положення про комітети);
- активно працювала над розробкою стратегії розвитку компанії.

11. Внутрішня структура, процедури, що застосовувалися під час прийняття рішень Наглядовою радою  
При прийнятті рішень Наглядова рада керувалася Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом компанії "Укрбуд", договором з членом Наглядової ради державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд", іншими нормами законодавства.

Порядок організації роботи Наглядової ради, зокрема порядок скликання та проведення засідань, порядок прийняття рішень та оформлення рішень Наглядової ради регулюються Статутом компанії. Засідання Наглядової ради проводилися у формі спільної присутності членів Наглядової ради у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування. Засідання Наглядової ради у формі спільної присутності також проводяться з використанням засобів електронного зв'язку (відео- та голосових конференцій тощо) за умови, що кожен член Наглядової ради, який брав участь у такій конференції, може бачити і чути (або принаймні чути) та спілкуватися з усіма іншими учасниками засідання Наглядової ради. Чергові засідання Наглядової ради скликалися за ініціативою голови Наглядової ради. Засідання Наглядової ради також скликалися на вимогу членів Наглядової ради, голови чи членів Правління.

Засідання Наглядової ради є правомочним за умови присутності не менше трьох її членів. Головуючим на засіданні був голова Наглядової ради Лещинський В. П. Функції секретаря засідань Наглядової ради

починаючи з третього засідання виконував корпоративний секретар. На засіданні Наглядової ради у формі спільної присутності рішення приймалися простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які брали участь у засіданні та мають право голосу з відповідного питання.

Протоколи засідань Наглядової ради оформлювалися не пізніше п'яти робочих днів після проведення засідання.

Процедура діяльності комітетів Наглядової ради не врегульована положеннями про комітети Наглядової ради.

В межах своїх повноважень Наглядова рада регулярно взаємодіяла з Правлінням. Члени Правління та керівники підрозділів відвідували окремі засідання Наглядової ради та її комітетів, надавали Наглядовій раді необхідну звітність та іншу інформацію щодо діяльності компанії.

З початку своєї діяльності Наглядова рада приділила значну увагу налагодженню процесів ефективної взаємодії як членів Наглядової ради між собою, так і з Правлінням та підрозділами компанії з метою забезпечення оперативного прийняття необхідних рішень.

## Частина 5. Виконавчий орган

### Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів

Ім'я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді	РНОКПП	УНЗР	Голова/ заступник голови виконавчого органу	Голова / член комітету виконавчого органу		
				Назва комітету - 1	Назва комітету - 2	Назва комітету - 3
Ільїн Андрій Сергійович (20.06.2023-31.12.2023)			X			
Семенов Олександр Миколайович (25.07.2023-31.12.2023)						
Векленко Володимир Вікторович(23.02.2023-31.12. 2023)						
Полетаєв Євген Борисович(01.01.2023-31.12. 2023)						
Климаєв Сергій Васильович (12.10.2023-31.12.2023)						
Щербаков Сергій Вадимович (30.10.2023-31.12.2023)						
Пойманов Сергій Миколайович (01.01.2023-23.02.2023)			X			
Бочарніков Сергій Дмитрович (01.01.2023-19.06.2023)			Y			
Пелих Юрій Костянтинович (01.01.2023-23.02.2023)						
Ровний Дмитро Іванович (01.01.2023-23.02.2023)						
Сірош Лариса Вікторівна						

(01.01.2023-23.02.2023)						
Терещенко Сергій Васильович (23.02.2023-24.07.2023)						
Лопата Алла вікторівна (23.02.2023-19.06.2023)						
Мазурик Олена Борисівна (20.06.2023-26.10.2023)						

### Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень

1	2
Кількість засідань ради у звітному періоді:	12
з них очних:	12
з них заочних:	0
Опис ключових рішень ради:	<p>За вказаний період було проведено 12 засідань правління, на яких було підготовлено і розглянуто 68 питань. Розгляд такої кількості питань обумовлено виробничими потребами компанії "Укрбуд" та дочірніх підприємств. Відносно всіх питань, які розглядалися правлінням прийняті відповідні рішення.</p> <p>За звітний період 2023 року на правлінні були підведені підсумки роботи дочірніх підприємств, виробничих дільниць та компанії "Укрбуд", розглядалися рішення необхідні для забезпечення виконання затверджених фінансових планів, дотримання кошторису витрат на утримання виконавчого апарату компанії "Укрбуд" та інших актуальних питань.</p> <p>За звітний період правлінням розглянуті питання проведення претензійної роботи по погашенню дебіторської заборгованості за виконані роботи та надані послуги, про організацію роботи по підготовці дочірніх підприємств до роботи в осінньо-зимовий період 2023-2024 років. Рішенням правління затверджено Положення про розпорядження майном ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" і Положення про особливості оренди нерухомого майна державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд", схвалило пропозиції щодо укладання компанією "Укрбуд" договорів оренди, а також затверджені результати здійснених внутрішніх аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності дочірніх підприємств компанії "Укрбуд" та план роботи правління компанії "Укрбуд на II півріччя 2023 р..</p> <p>Ухвалене рішення щодо розширення видів економічної діяльності державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" та дочірнього підприємства "Проектний інститут "Київський Промбудпроект", внесені пропозиції щодо змін та доповнень до Статуту ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд". На правлінні також були розглянуті питання" процедури закупівель робіт та послуг у сфері будівництва за бюджетні кошти, переглянуті орендні ставки та розмір відшкодувань за нерухоме майно компанії "Укрбуд".</p> <p>Правлінням компанії "Укрбуд" проаналізовані результати роботи проектних інститутів, навчально-курсівних комбінатів та виробничих дільниць компанії "Укрбуд".</p> <p>Ухвалено рішення про укладення контракту на нові строки з директорами дочірніх підприємств, рішення про нагородження відзнаками компанії "Укрбуд" працівників апарату Компанії та розглянуто ряд питань економічної та будівельної діяльності компанії "Укрбуд".</p>

--	--

### **Звіт виконавчого органу**

Протягом 2023 року Правління діяло на підставі Статуту, зміни до якого затверджені шляхом викладання його в новій редакції і затвердженим наказом Фонду державного майна України №26 від 05.05.2023 року, а також вимог чинного законодавства України, включаючи вимоги Законів України "Про управління об'єктами державної власності" "Про акціонерні товариства".

Склад правління ДАТ " Будівельна компанія "Укрбуд" :

Протягом 2023 року до складу Правління входили:

Голова правління Бочарніков Сергій Дмитрович 23.02.2023-19.06.2023

Голова правління Ільїн Андрій Сергійович 19.06.2023- 30.09.2023, 01.10.2023-31.12.2023

Секретар правління Терещенко Сергій Васильович 23.02.2023-19.06.2023,19.06.2023-24.07.2023

Член правління Векленко Володимир Вікторович 23.02.2023-19.06.2023,19.06.2023-30.09.2023,01.10.2023-31.12.2023

Член правління Лопата Алла Вікторівна 23.02.2023-19.06.2023

Член правління Полетаєв Євген Борисович 23.02.2023-19.06.2023,19.06.2023-30.09.2023,01.10.2023-31.12.2023

Член правління Мазурік Олена Борисівна 19.06.2023-30.09.2023,01.10.2023-26.10.2023

Член правління Семенов Олександр Миколайович 25.07.2023-30.09.2023,01.10.2023-31.12.2023

Член правління Клімась Сергій Васильович 12.10.2023-31.12.2023

Член правління Щербаков Сергій Вадимович 26.10.2023-31.12.2023

Протягом року Товариством дотримувалися вимоги щодо складу Правління, передбачені Законом України "Про акціонерні товариства", Законом України "Про управління об'єктами державної власності" та Статутом, а саме:

кількість членів Правління протягом року становила 5 (п'ять) осіб;

члени Правління не входять та не входили протягом року до складу Наглядової ради Товариства;

члени Правління відповідають та відповідали протягом року вимогам, які встановлені Статутом.

Зміни в складі правління (виконавчого органу) у 2023 році

Відповідно до рішення Наглядової ради ДАТ " Будівельна компанія " Укрбуд " згідно протоколу №2 від 19.06.2023 року Бочарнікова Сергія Дмитровича було звільнено з посади голови Правління та припинені його повноваження.

Відповідно до рішення Наглядової ради ДАТ " Будівельна компанія " Укрбуд " згідно протоколу №2 від 19.06.2023 року Векленко Володимира Вікторовича було повторно обрано на посаду члена Правління ДАТ " Будівельна компанія " Укрбуд ", а згідно протоколу №7 від 28.09.2023 року було подовжено строк з 01.10.2023 по 31.12.2023 року.

Відповідно до рішення Наглядової ради ДАТ " Будівельна компанія " Укрбуд " згідно протоколу №2 від 19.06.2023 року Полетаєва Євгена Борисовича було повторно обрано на посаду члена Правління ДАТ " Будівельна компанія " Укрбуд ", а згідно протоколу №7 від 28.09.2023 року було подовжено строк з 01.10.2023 по 31.12.2023 року.

Відповідно до рішення Наглядової ради ДАТ " Будівельна компанія " Укрбуд " згідно протоколу №2 від 19.06.2023 року Мазурік Олену Борисівну було обрано на посаду члена Правління ДАТ " Будівельна компанія " Укрбуд " строком до 31.10.2023 року, а згідно протоколу №10 від 26.10.2023 року було

припинено повноваження .

Відповідно до рішення Наглядової ради ДАТ " Будівельна компанія" Укрбуд" згідно протоколу №3 від 24.07.2023 року Семенов Олександр Миколайович було обрано на посаду члена Правління ДАТ " Будівельна компанія" Укрбуд", а згідно протоколу №7 від 28.09.2023 року було подовжено строк з 01.10.2023 по 31.12.2023 року.

Відповідно до рішення Наглядової ради ДАТ " Будівельна компанія" Укрбуд" згідно протоколу №8 від 12.10.2023 року Климася Сергія Васильовича було обрано на посаду члена Правління ДАТ " Будівельна компанія" Укрбуд"строком до 31.12.2023 року.

Відповідно до рішення Наглядової ради ДАТ " Будівельна компанія" Укрбуд" згідно протоколу №10 від 26.10.2023 року Щербакова Сергія Вадимовича було обрано на посаду члена Правління ДАТ " Будівельна компанія" Укрбуд" строком 31.12.2023 року.

Відповідно до рішення Наглядової ради ДАТ " Будівельна компанія" Укрбуд" згідно протоколу №2 від 19.06.2023 року Полетаєва Євгена Борисовича було повторно обрано на посаду члена Правління ДАТ " Будівельна компанія" Укрбуд", а згідно протоколу №7 від 28.09.2023 року було подовжено строк з 01.10.2023 по 31.12.2023 року.

Структура правління (виконавчого органу)у 2023 році

Розподіл повноважень між членами Правління

Голова правління Ільїн Андрій Сергіович здійснює функції голови колегіального виконавчого органу відповідно до Статуту Товариства, призначає та звільняє працівників, визначає та затверджує штатний розпис. Діє від імені Товариства, в тому числі вчиняє правочини та видає доручення. Відповідає за відносини з Наглядовою радою. Розподіляє обов'язки між членами правління. Відповідає за стратегічне планування, інвестиційне планування складання та дотримання фінансового плану товариства.

Член правління Полетаєв Євген Борисович відповідає за координацію та контроль роботи дочірніх підприємств професійно-навчального закладу.

Член правління Щербаков Сергій Вадимович відповідає за координацію та контроль роботи дочірніх підприємств проектного напрямку та будівельних програм Компанії.

Член правління Клімась Сергій Васильович відповідає за організацію і контроль по використанню нерухомого майна Компанії.

Член правління Векленко Володимир Вікторович відповідає за здійснення внутрішніх перевірок дочірніх підприємств, та здійснює контроль за виконанням рекомендацій внутрішнього аудиту дочірніми підприємствами.

Член правління Семенов Олександр Миколайович відповідає за юридичний супровід діяльності Компанії.

Участь членівправління (виконавчого органу) у засіданняхПравління:

Голова правління Ільїн Андрій Сергіович 12 з 12

Член правління Полетаєв Євген Борисович 12 з 12

Член правління Клімась Сергій Васильович 12 з 12

Член правління Векленко Володимир Вікторович 12 з 12

Член правління Щербаков Сергій Вадимович 12 з 12

Член правління Семенов Олександр Миколайович 12 з 12

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 іншудіяльність - оплачувану і безоплатну

Компетентність та ефективність кожного члена Правління є належними.

Кожен член Правління протягом звітнього року виконував свої обов'язки належними чином, Голова та Члени Правління належним чином виконували повноваження, передбачені Статутом та Положенням про Правління.

Інформацію про діяльність голови та членів правління як посадової особи інших юридичних осіб або про іншу діяльність - оплачувану і безоплатну - у звіті не відображено;

Враховуючи впроваджений в Україні військовий стан, фінансові показники результатів діяльності Товариства за 2023 р. зазначені в Річному фінансовому звіті за 2023 рік та аудиторським звітом.

Оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітнього 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)

#### Звіт стосовно діяльності Правління

Під час виконання своїх функцій Правління діяло в межах компетенції, визначеної законодавством України, Статутом, а також з урахуванням Положення про Правління, вимогами Закону України "Про управління об'єктами державної власності".

Правління протягом 2023 року не виходило за межі своїх повноважень.

Всі рішення Правління у 2023 були правомірними через наявність відповідного кворуму на засіданнях та відсутність заперечень щодо форм проведення засідання або прийняття рішень та/або щодо питань порядку денного.

В кожному з випадків Правління керувалося інформацією, наданою членами Правління/ керівниками відповідних підрозділів, власним досвідом та компетенцією, та приймали рішення в інтересах Товариства та його акціонера.

Кожне засідання Правління супроводжувалося відкритим обміном інформацією по всіх питаннях, важливих для діяльності Товариства та прийняттям відповідних рішень членами Правління.

Впродовж 2023 року Правлінням було проведено 12 засідань, на яких вирішувались наступні основні питання:

- Про стан справ в роботі ДПАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" з питань управління майном.
- Про роботу в юридичному напрямку ДПАТ "Будівельна компанія "Укрбуд".
- Про роботу проектних інститутів ДПАТ "Будівельна компанія "Укрбуд".
- Про внесення змін до кошторису витрат на утримання виконавчого апарату Компанії на 2023 рік.
- Про результати планової внутрішньої аудиторської перевірки фінансово-господарської діяльності дочірнього підприємства "Проектний інститут "Одеський Промбудпроект"
- Про підсумки роботи Компанії "Укрбуд" та її дочірніх підприємств за I квартал 2023 року.
- Про затвердження плану проведення внутрішніх аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності дочірніх підприємств Компанії "Укрбуд" на II півріччя 2023 року.
- Про погодження фінансових планів Компанії "Укрбуд", дочірніх підприємств та консолідованого фінансового плану на 2024 рік.
- Про укладання договору між комунальним некомерційним підприємством "Центральна міська клінічна

лікарня" Ужгородської міської ради і державним акціонерним товариством "Будівельна компанія "Укрбуд", та уповноваження голови правління Бочарнікова С.Д. на підписання зі сторони компанії "Укрбуд" цього договору.

- Про стратегічний план діяльності ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" на 2024-2028 рр.
- Про роботу дочірніх підприємств компанії "Укрбуд" по погашенню дебіторської заборгованості перед Державним акціонерним товариством "Будівельна компанія "Укрбуд" та заходи по її скороченню.
- Про затвердження штатного розпису ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд".
- Про організацію роботи по підготовці дочірніх підприємств до роботи в осінньо-зимовий період 2023-2024 років.
  
- Про прийняття Положення про розпорядження майном ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд".
- Про припинення дочірнього підприємства "Проектний інститут "Придніпровський Промбудпроект" шляхом приєднання до державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд".
- Про розширення видів економічної діяльності державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд".
- Про зупинення дії окремих норм Положення про Почесну грамоту державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд", Положення про Грамоту державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" і Положення про Подяку голови правління державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд".
- Про розгляд Положення про особливості оренди нерухомого майна державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд".
- Про винесення пропозиції щодо укладання компанією "Укрбуд" договорів оренди, які надійшли з 27.07.23 по 03.08.2023 року.
- Щодо внесення змін до штатного розпису затвердженого рішенням правління від 21 липня 2023 року №8/5
- Про підсумки роботи компанії "Укрбуд" та дочірніх підприємств за 6 місяців 2023 року.
- Про стан справ в роботі проектно-будівельного напрямку компанії "Укрбуд".
- Про роботу управління внутрішнього аудиту компанії "Укрбуд".
- Про внесення пропозицій, змін та доповнень до Статуту ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд"
- Про заходи щодо підвищення ефективності використання нерухомого майна ДАТ "Будівельна компанія "Укрбуд" розташованого за адресою: м. Київ, вул. М. Коцюбинського, 1, і переданого в оренду дочірньому підприємству "Проектний інститут "Київський Промбудпроект".
- Про перегляд орендної ставки та розміру відшкодувань за нерухоме майно, яке передано дочірнім підприємствам підготовки та перепідготовки кадрів компанії "Укрбуд".
- Про готовність дочірніх підприємств до роботи в осінньо-зимовий період 2023--2024 років.
- Про стан справ з оформленням документації на право власності будівель Компанії "Укрбуд" та земельних ділянок на яких вони розташовані.
- Про організацію роботи щодо ліквідації завданої шкоди будівлям компанії "Укрбуд" в наслідок військової агресії Росії в містах Суми та Одеса.
- Про перегляд орендної ставки та розміру відшкодувань за нерухоме майно, яке передано дочірньому підприємству "Навчально-курсний комбінат "Кривбасбуд" компанії "Укрбуд".
- Про перегляд орендної ставки та розміру відшкодувань за нерухоме майно, яке передано дочірньому підприємству "Сумський навчальний центр" компанії "Укрбуд".
- Про підсумки роботи Компанії "Укрбуд" та дочірніх підприємств за 9 місяців 2023 року.
  
- Про особливості правового регулювання орендних відносин в зв'язку з прийняттям КМУ Постанови від 22 вересня 2023 р. № 1032.

**Частина 6. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності**

Ім'я	Ткач Петро Романович
РНОКПП	
УНЗР	
Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря	Статут
Орган управління, який прийняв рішення про призначення корпоративного секретаря	Наглядова рада
Дата та номер рішення про призначення корпоративного секретаря	24.07.2023 № 3
Дата та номер рішення про затвердження звіту корпоративного секретаря за звітний період	-
Основні положення звіту щодо результатів діяльності корпоративного секретаря за звітний період	Заслуховування інформації щодо статусу виконання доручень Наглядової Ради

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

1	2
Система внутрішнього контролю передбачає модель трьох ліній захисту	ні
Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів	Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів відсутній, так як їх впровадження для Товариства не є обов'язковим
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту	Опис функцій підрозділів другої лінії захисту та перелік ключових підрозділів відсутній, так як їх впровадження для Товариства не є обов'язковим
Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту	Опис функцій підрозділів третьої лінії захисту та перелік ключових підрозділів відсутній, так як їх впровадження для Товариства не є обов'язковим
Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	ні
Перелік основних внутрішніх документів щодо системи	У Товариства відсутні основні внутрішні документи щодо системи внутрішнього контролю, так як їх впровадження не є

внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)	обов'язковим для Товариства
Дата та номер рішення про затвердження звіту щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	
Основні положення звіту системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків)	Звіт системи внутрішнього контролю (у тому числі комплаєнс-ризиків) не готувався
Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків	ні
Опис основних положень декларації схильності до ризиків	У Товаристві відсутня затверджена декларація схильності до ризиків. Компанія дотримується положення про внутрішній аудит
Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків	Рішення про затвердження декларації схильності до ризиків не приймалося
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
Держава Україна в особі Фонду державного майна України			100	100

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

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Ткач Петро Романович			Корпоративний секретар, Рішення Наглядової ради від 24.07.2023 №3	Корпоративний секретар забезпечує організаційну та інформаційну підтримку діяльності Товариства та Правління, належне інформування заінтересованих осіб про діяльність Товариства.	Обирається та припиняє повноваження на підставі рішення Наглядової ради
Лопата Алла Вікторівна			Головний бухгалтер, наказ про призначення №151-к від 01.11.2016 р./ про звільнення №132-л від 14.09.2023 року.	Забезпечує організацію бухгалтерського обліку, складання фінансової та податкової звітності, а також контроль за дотриманням законодавства та фінансовою дисципліною підприємства. Відповідає за правильність ведення обліку, збереження майна, формування облікової політики та керує роботою бухгалтерського відділу.	Головний бухгалтер призначається на посаду та звільняється з посади Головою правління Товариства відповідно до вимог чинного трудового законодавства України.
Лятамбор Олександр Анатолійович			Голова ревізійної комісії Призначений наказом № 5 Української державної будівельної корпорації "Укрбуд" від 26.02.2020р. Звільнений 23.05.2023 р. у зв'язку зі зміною Статуту Товариства, згідно з яким не передбачено наявності в Компанії ревізійної комісії.	Здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю організації, законності операцій і використання коштів. До обов'язків входить складання звітів про перевірки, контроль за усуненням виявлених недоліків, а також взаємодія з правлінням для надання повної і точної інформації про діяльність і фінансовий стан.	Обирається та припиняє повноваження згідно Положення про ревізійну комісію державного публічного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд" затвердженого рішенням наглядової ради від 25.03.2010 р. №1/6

Іванова Вікторія Юріївна			Член ревізійної комісії Призначена наказом № 3 Української державної будівельної корпорації "Укрбуд" від 18.04.2017р./ звільнена 23.05.2023 р. у зв'язку зі зміною Статуту Товариства, згідно з яким не передбачено наявність в Компанії ревізійної комісії.	Здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю організації, закономості операцій і використання коштів. До обов'язків входить складання звітів про перевірки, контроль за усуненням виявлених недоліків, а також взаємодія з правлінням для надання повної і точної інформації про діяльність і фінансовий стан.	Обирається та припиняє повноваження згідно Положення про ревізійну комісію державного публічного акціонерного товариства " Будівельна компанія "Укрбуд" затвердженого рішенням наглядової рад від 25.03.2010 р. №1/6
Гаркавенко Олена Валентинівна			Член ревізійної комісії Призначена наказом № 4 Української державної будівельної корпорації "Укрбуд" від 26.04.2018р. Звільнена 23.05.2023 р. у зв'язку зі зміною Статуту Товариства, згідно якого не передбачено існування в Компанії ревізійної комісії.	Здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю організації, закономості операцій і використання коштів. До обов'язків входить складання звітів про перевірки, контроль за усуненням виявлених недоліків, а також взаємодія з правлінням для надання повної і точної інформації про діяльність і фінансовий стан.	Обирається та припиняє повноваження згідно Положення про ревізійну комісію державного публічного акціонерного товариства " Будівельна компанія "Укрбуд" затвердженого рішенням наглядової рад від 25.03.2010 р. №1/6

#### Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення

Згідно з частиною 3 статті 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки", вимоги щодо перевірки інформації, зазначеної у пунктах 1-4 частини третьої статті 127, не застосовуються до приватних акціонерних товариств, крім тих, які є підприємствами, що становлять суспільний інтерес.

#### 2) звіт про сталий розвиток

1	Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:		
	Оцінка не проводилась		
2	Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:		
	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="133 674 760 1988">1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</td> <td data-bbox="760 674 1421 1988"> <p>1) Впроваджуючи інноваційні технології в бізнес-процеси і обслуговування покупців та продавців Товариство підтримує "зелені" стандарти і вносить свій внесок у збереження навколишнього середовища. Команда Товариства щодня докладають зусиль для збереження навколишнього середовища, а саме економно витрачає енергоресурси, економить папір, завдяки впровадженню електронного документообігу, сортує сміття та бере участь в різних екологічних ініціативах, в тому числі через послуги орендодавця офісного приміщення, який забезпечує відповідні ініціативи. У 2023 році Товариством економно використовувалася електроенергія, вода, теплова енергія.</p> <p>2) чисельність працівників 264 чол., з них 108 жінок, що становить 41% від загальної кількості працівників В Товариствіде Колективний договір, укладений між роботодавцем та трудовим колективом (далі - Колективний договір), який регулює трудові, соціально-економічні відносини, питання посилення соціального захисту працівників, покращення існуючих умов роботи та встановлює взаємні зобов'язання сторін для реалізації на його основі професійних, трудових і соціально-економічних прав та інтересів працівників, а також питання оплати праці та умови матеріального, нематеріального заохочення працівників Система винагороди персоналу пов'язана зі стратегією Товариства і спрямована на забезпечення конкурентоспроможності заробітної плати, утримання і розвиток талантів, підтримку кар'єрного та</p> </td> </tr> </table>	1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:	<p>1) Впроваджуючи інноваційні технології в бізнес-процеси і обслуговування покупців та продавців Товариство підтримує "зелені" стандарти і вносить свій внесок у збереження навколишнього середовища. Команда Товариства щодня докладають зусиль для збереження навколишнього середовища, а саме економно витрачає енергоресурси, економить папір, завдяки впровадженню електронного документообігу, сортує сміття та бере участь в різних екологічних ініціативах, в тому числі через послуги орендодавця офісного приміщення, який забезпечує відповідні ініціативи. У 2023 році Товариством економно використовувалася електроенергія, вода, теплова енергія.</p> <p>2) чисельність працівників 264 чол., з них 108 жінок, що становить 41% від загальної кількості працівників В Товариствіде Колективний договір, укладений між роботодавцем та трудовим колективом (далі - Колективний договір), який регулює трудові, соціально-економічні відносини, питання посилення соціального захисту працівників, покращення існуючих умов роботи та встановлює взаємні зобов'язання сторін для реалізації на його основі професійних, трудових і соціально-економічних прав та інтересів працівників, а також питання оплати праці та умови матеріального, нематеріального заохочення працівників Система винагороди персоналу пов'язана зі стратегією Товариства і спрямована на забезпечення конкурентоспроможності заробітної плати, утримання і розвиток талантів, підтримку кар'єрного та</p>
1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:	<p>1) Впроваджуючи інноваційні технології в бізнес-процеси і обслуговування покупців та продавців Товариство підтримує "зелені" стандарти і вносить свій внесок у збереження навколишнього середовища. Команда Товариства щодня докладають зусиль для збереження навколишнього середовища, а саме економно витрачає енергоресурси, економить папір, завдяки впровадженню електронного документообігу, сортує сміття та бере участь в різних екологічних ініціативах, в тому числі через послуги орендодавця офісного приміщення, який забезпечує відповідні ініціативи. У 2023 році Товариством економно використовувалася електроенергія, вода, теплова енергія.</p> <p>2) чисельність працівників 264 чол., з них 108 жінок, що становить 41% від загальної кількості працівників В Товариствіде Колективний договір, укладений між роботодавцем та трудовим колективом (далі - Колективний договір), який регулює трудові, соціально-економічні відносини, питання посилення соціального захисту працівників, покращення існуючих умов роботи та встановлює взаємні зобов'язання сторін для реалізації на його основі професійних, трудових і соціально-економічних прав та інтересів працівників, а також питання оплати праці та умови матеріального, нематеріального заохочення працівників Система винагороди персоналу пов'язана зі стратегією Товариства і спрямована на забезпечення конкурентоспроможності заробітної плати, утримання і розвиток талантів, підтримку кар'єрного та</p>		

		<p>професійного зростання працівників. За 2023 рік витрати на оплату праці працівників, порівняно з плановими показниками виконано, на 85% та становлять 25 727 тис. грн. Основними причинами економії за витратами на оплату праці та соціальні заходи були незаповнені вакансії.</p>
	2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:	<p>1) застосування найкращих практик управління людським капіталом 2) взаємодія з антикорупційними органами щодо уникнення та запобігання потенційних корупційних ризиків</p>
3	Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності:	
	Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити:	політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності відсутні
4	Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:	
	1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:	у звітному періоді такі питання не розглядались
	2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:	у звітному періоді такі питання не розглядались
5	Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	
	Працівники товариства Створення умов для розкриття потенціалу кожного та розвитку компетенцій, які потрібні для досягнення стратегічних задач Товариства.	
6	Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:	
	Фонд державного майна України Засновником та єдиним акціонером Товариства є держава в особі Фонду державного майна України, здійснює управління корпоративними правами держави в статутному капіталі Товариства відповідно до вимог Закону України "Про управління об'єктами державної власності" та Закону України "Про акціонерні товариства".	
7	Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:	
	Політика щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками відсутня	

**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 Державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд"	<p>Статут є установчим документом, який визначає правовий статус, порядок діяльності, управління, реорганізації, ліквідації та інші засади існування Товариства.</p> <p>Статут та зміни до нього затверджуються рішенням Загальних зборів акціонерів та набувають чинності після їх державної реєстрації згідно з вимогами чинного законодавства України щодо державної реєстрації юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців.</p> <p>У звітному періоді Наказом Фонду державного майна України № 826 від 08.05.2023 було затверджено нову редакцію Статуту</p>	<p><a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/23_05_2023/_23-05-2023.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/23_05_2023/_23-05-2023.pdf</a></p>
2	Положення про наглядову раду Державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд"	<p>Положення визначає правовий статус, склад, строк повноважень, порядок формування та організацію роботи Наглядової ради, а також права, обов'язки та відповідальність членів Наглядової ради.</p> <p>У звітному періоді Наказом Фонду державного майна України № 982 від 31.05.2023 було затверджено нову редакцію Положення про наглядову раду Державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд"</p>	<p><a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/14_07_2023/polozh_pro_NR.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/14_07_2023/polozh_pro_NR.pdf</a></p>
3	Положення про принципи формування Наглядової ради Державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд"	<p>Положенням встановлюються загальні вимоги до кандидатів до складу Наглядової ради, визначаються функції члена Наглядової ради Товариства, а також сфера компетенції та сукупність професійних навичок, якими повинен володіти член</p>	<p><a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/14_07_2023/pol_pryn_form_NR.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/14_07_2023/pol_pryn_form_NR.pdf</a></p>

		Наглядової ради, його професійні та особисті якості. У звітному періоді Наказом Фонду державного майна України № 982 від 31.05.2023 було затверджено нову редакцію Положення про принципи формування Наглядової ради Державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд"	
4	Положення про винагороду членів Наглядової ради Державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд"	Положення розроблене з метою встановлення підходів та принципів оплати праці осіб, що входять до складу Наглядової ради державного акціонерного товариства. У звітному періоді Наказом Фонду державного майна України № 1057 від 09.06.2023 було затверджено нову редакцію Положення про винагороду членів Наглядової ради Державного акціонерного товариства "Будівельна компанія "Укрбуд"	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/23_05_2023/__.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/23_05_2023/__.pdf</a>

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

### 2. Особлива інформація

№ з/п	Вид особливої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій -	16.03.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/15_03_2023/33298371_07022023.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/15_03_2023/33298371_07022023.pdf</a> <a href="https://smida.gov.ua/db/feed/88781">https://smida.gov.ua/db/feed/88781</a>
2	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента -	16.03.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/15_03_2023/letter2/33298371_23022023.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/15_03_2023/letter2/33298371_23022023.pdf</a> <a href="https://smida.gov.ua/db/feed/88783">https://smida.gov.ua/db/feed/88783</a>
3	Відомості про зміну типу акціонерного товариства -	25.05.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/24_05_2023/33298371_23052023.rtf">https://ub.kiev.ua/images/2023/24_05_2023/33298371_23052023.rtf</a>
4	Відомості про зміну складу посадових осіб	15.06.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/14_06_2023/33298371_09062023.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/14_06_2023/33298371_09062023.pdf</a>

	емітента -		
5	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента -	15.06.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/14_06_23v2/33298371_12062023.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/14_06_23v2/33298371_12062023.pdf</a>
6	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента -	23.06.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/20062023/33298371_19062023.rtf">https://ub.kiev.ua/images/2023/20062023/33298371_19062023.rtf</a>
7	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента -	26.07.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/26_07_2023/33298371_24072023.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/26_07_2023/33298371_24072023.pdf</a>
8	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента -	04.08.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/04_08_2023/Report_.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/04_08_2023/Report_.pdf</a>
9	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента -	26.09.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/26_09_2023/Report_.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/26_09_2023/Report_.pdf</a>
10	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента -	29.09.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/29_09_2023/Report.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/29_09_2023/Report.pdf</a>
11	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента -	16.10.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/16_10_2023/33298371_12102023.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/16_10_2023/33298371_12102023.pdf</a>
12	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента -	27.10.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/27_10_2023/33298371_26_10_2023.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/27_10_2023/33298371_26_10_2023.pdf</a>

### 3. Інша інформація

№ з/п	Вид іншої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Річний звіт за 2022 рік	26.06.2023	<a href="https://ub.kiev.ua/images/2023/26062023/33298371_2022.pdf">https://ub.kiev.ua/images/2023/26062023/33298371_2022.pdf</a>