

# Титульний аркуш

29.09.2025

(дата реєстрації особою електронного документа)

30/09/2025-3

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Генеральний директор

(посада)

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

Дарічева Наталія  
Олександрівна

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи)

## Річний звіт

### ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ" (21191107) за 2023 рік

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення загальних зборів акціонерів від 30.09.2025, Затвердити річну інформацію емітента за 2023 рік. Затвердити звіт керівництва (про корпоративне управління) за 2023 рік.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00001/APA

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

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено  
на власному вебсайті емітента

<https://mast.kharkov.ua/>  
(URL-адреса вебсайту)

30.09.2025  
(дата)

## **Пояснення щодо розкриття інформації**

. До складу змісту річної інформації не включені наступні форми:

### **I. Загальна інформація**

п.1.2."Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення" не розкривається, оскільки відсутні випуски цінних паперів, за якими надається забезпечення.

п.1.3."Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента" не розкривається, оскільки особи, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента, відсутні.

п.1.5."Інформація про рейтингове агентство" не розкривається, оскільки за звітний період емітент не користувався послугами рейтингового агенства.

п.1.6."Судові справи емітента" не розкривається, оскільки в емітента немає судових справ протягом звітного періоду.

п.1.7."Штрафні санкції емітента" не розкривається, оскільки штрафні санкції в емітента відсутні.

п.2.3."Інформація щодо корпоративного секретаря" не розкривається, оскільки корпоративний секретар не обирався.

п.4.6."Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" не розкривається, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води, за класифікатором видів економічної діяльності.

п.4.7."Інформація про собівартість реалізованої продукції" не розкривається, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води, за класифікатором видів економічної діяльності.

п.5."Участь в інших юридичних особах" не розкривається, оскільки емітент не має частки (акцій) в кількості, що перевищує 5% в інших юридичних особах.

п.6."Відокремлені підрозділи" не розкривається, оскільки в емітента немає відокремлених структурних підрозділів.

### **II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів**

п.2."Зміна прав на акції" не розкривається, оскільки зміни прав на акції у звітному періоді не відбувалось.

п.3.2."Уточнення щодо наявності обмежень за акціями" не розкривається, оскільки обмеження відсутні.

п.3.3."Інформація про облігації" не розкривається, оскільки емітент не здійснював випуску облігацій.

п.3.4."Інформація про інші цінні папери" не розкривається, оскільки емітент не здійснював випусків інших цінних паперів.

п.3.5."Інформація про деривативні цінні папери" не розкривається, оскільки емітент не здійснював випусків деривативних цінних паперів.

п.3.6."Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не розкривається, оскільки емітент не випускав боргові цінні папери.

п.3.7. "Звіт про стан об'єкта нерухомості(у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва" не розкривається, оскільки емітент не здійснював емісії цільових корпоративних облігацій.

п.3.8."Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не розкривається, оскільки придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду не здійснювалось.

п.3.9."Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не розкривається оскільки у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи нема.

п.3.10."Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1% розміру статутного капіталу" не розкривається, оскільки у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1% нема.

п.4.1."Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи" не розкривається згідно пп.5), п.48"Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами"

п.4.2."Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій"не розкривається згідно пп.5), п.48"Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами"

### III. Фінансова інформація

п.3. п.3"Аудиторський звіт до річної звітності" не розкривається внаслідок відсутності фінансування та можливості проведення аудиту.

п.5.1."Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не розкривається, оскільки "рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не приймалось.

п.5.2."Інформація про вчинення значних правочинів" не розкривається згідно пп.5), п.48"Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами"

п.5.3."Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість"не розкривається згідно пп.5), п.48"Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами"

п.6."Звіт про платежі на користь держави" не розкривається згідно пп.5), п.48"Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами"

### IV. Нефінансова інформація

Звіт керівництва (звіт про управління).

п.1.1.1.1. "Інформація про кодекс корпоративного управління яким керується особа" не розкривається, оскільки власний кодекс корпоративного управління (як єдиний документ) Товариством не започатковувся. Процеси корпоративного управління у емітента регулюються шляхом застосування актуальних вимог чинного законодавства, Статуту Товариства та відповідних новел інших внутрішніх документів емітента.

п.1.1.1.2. "Інформація про практику корпоративного управління особи. Цілі особи, акціонери та стейкхолдери" не розкривається, оскільки емітент не застосовує практику корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги.

п.1.1.1.3. "Інформація про практику корпоративного управління особи. Наглядова рада" не розкривається, оскільки емітент не застосовує практику корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги.

п.1.1.1.4. "Інформація про практику корпоративного управління особи. Виконавчий орган" не розкривається, оскільки емітент не застосовує практику корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги.

п.1.1.1.5."Інформація про практику корпоративного управління особи.Рада директорів" не розкривається, оскільки в Товаристві відсутня Рада директорів.

п.1.1.1.6, "Інформація про практику корпоративного управління особи.Винагорода" не розкривається, оскільки емітент не застосовує практику корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги.

п.1.1.1.7. "Інформація про практику корпоративного управління особи. Розкриття інформації і прозорість" не розкривається, оскільки емітент не застосовує практику корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги.

п.1.1.1.8. "Інформація про практику корпоративного управління особи. Система контролю і стандарти етики" не розкривається, оскільки емітент не застосовує практику корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги.

п.1.1.1.9. "Інформація про практику корпоративного управління особи. Оцінка корпоративного управління" не розкривається, оскільки емітент не застосовує практику корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги.

п.1.1.2."Інформація про збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не розкривається, оскільки емітент не проводив збори, взв'язку з військовою агресією РФ,

п.1.1.3."Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не розкривається, оскільки емітент не випускав облігацій.

п.1.1.4.3."Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень" на розкривається, оскільки комітети ради в емітента відсутні.

п.1.1.5.1."Персональний склад колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не розкривається, оскільки колегіальний виконавчий орган у емітента відсутній.

п.1.1.5.2."Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не розкривається, оскільки колегіальний виконавчий орган у емітента відсутній.

п.1.1.5.3."Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не розкривається, оскільки колегіальний виконавчий орган у емітента відсутній.

п.1.1.6. "Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не розкривається, оскільки корпоративний секретар у емітента відсутній.

п.1.1.9."Інформація щодо будь яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах" не розкривається, оскільки будь які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах у емітента відсутні.

п.1.1.13."Інформація про радника" не розкривається, оскільки радник у емітента відсутній.

п.1.3.1."Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не розкривається, оскільки в структурі власності Товариства відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

п.1.3.2."Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику" не розкривається, оскільки в структурі власності Товариства відсутні фізичні особи, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику.

п.1.3.3."Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не розкривається, оскільки в структурі власності Товариства відсутні юридичні особи, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризик

п.1.3.4."Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не розкривається, оскільки відсутні засновники, акціонери, учасники, що відносяться до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

п.1.3.5."Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не розкривається, оскільки в органах управління емітента відсутні фізичні особи, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

п.1.3.6."Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з контрагентами / клієнтами держави зони ризику або контрагентами / клієнтами, які контролюються державою зони ризику" не розкривається, оскільки у емітента відсутні ділоові відносин з контрагентами / клієнтами держави зони ризику або контрагентами / клієнтами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб.

п.1.3.7."Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з контрагентами / клієнтами держави зони ризику або контрагентами / клієнтами, які контролюються державою зони ризику" не розкривається, оскільки у емітента відсутні ділоові відносин з контрагентами / клієнтами держави зони ризику або контрагентами / клієнтами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

п.1.3.8."Інформація щодо розташування дочірніх компаній / підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не розкривається, оскільки дочірні компанії / підприємства, філії, представництва та/або інші відокремлені структурні підрозділи емітента на території держави зони ризику відсутні.

п.1.3.9. "Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення" не розкривається, оскільки емітент не є разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення засновником, учасником, акціонером юридичних осіб.

п.1.3.10."Перелік засновників, акціонерів,учасників, що відноситься до інформації щодо наявності

юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пунктами 1-3 пункту 47 Положення" не розкривається, оскільки емітент не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пунктами 1-3 пункту 47 Положення.

п.1.3.11."Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" не розкривається, оскільки у емітента відсутні корпоративні права в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

п.1.3.12."Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не розкривається, оскільки у емітента відсутні цінні папери (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

п.2.1. "Інформація про корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи" не розкривається, оскільки в Товаристві відсутні корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи.

п.2.2."Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не розкривається, оскільки в емітента відсутні будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

п.2.3."Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не розкривається згідно пп.5), п.48"Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами"

п.3."Дивідендна політика" не розкривається, оскільки в Товаристві відсутні документи, які визначають дивідендну політику. Порядок виплати дивідендів визначається Статутом Товариства.

п.4."Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не розкривається, оскільки дивіденди у звітному періоді Товариством не виплачувалися.

п.VI. "Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року" не розкривається, оскільки регульована інформація не розміщувалась.

п.VII."Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів, забезпечення яких здійснюється поручителем (страховиком/гарантом).

## **Зміст до річного звіту**

### **I. Загальна інформація**

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація
2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура
3. Структура власності
4. Опис господарської та фінансової діяльності

### **II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів**

1. Структура капіталу
3. Цінні папери

### **III. Фінансова інформація**

1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

2. Річна фінансова звітність

4. Твердження щодо річної інформації

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

1) звіт про корпоративне управління

2) звіт про сталий розвиток

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

## І. Загальна інформація

### 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

|    |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Повне найменування                                                                                                                                                   | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ"                                                                                                                                                                                           |
| 2  | Скорочене найменування                                                                                                                                               | ПРАТ"ІГ МАСТ"                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3  | Ідентифікаційний код юридичної особи                                                                                                                                 | 21191107                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4  | Дата державної реєстрації                                                                                                                                            | 01.08.2003                                                                                                                                                                                                                                            |
| 5  | Місцезнаходження                                                                                                                                                     | 61024, Україна, Харківська обл., Київський р-н, місто Харків, Гуданова, 9/11                                                                                                                                                                          |
| 6  | Адреса для листування                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 7  | Особа, яка розкриває інформацію                                                                                                                                      | V Емітент<br>Особа, яка надає забезпечення                                                                                                                                                                                                            |
| 8  | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес                                                                                                       | V Так<br>Ні                                                                                                                                                                                                                                           |
| 9  | Категорія підприємства                                                                                                                                               | Велике<br>Середнє<br>Мале<br>V Мікро                                                                                                                                                                                                                  |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку                                                                                                               | igmast@mast.kharkov.ua                                                                                                                                                                                                                                |
| 11 | Адреса вебсайту                                                                                                                                                      | <a href="https://mast.kharkov.ua/">https://mast.kharkov.ua/</a>                                                                                                                                                                                       |
| 12 | Номер телефону                                                                                                                                                       | (057) 7140643                                                                                                                                                                                                                                         |
| 13 | Статутний капітал, грн                                                                                                                                               | 2100000                                                                                                                                                                                                                                               |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі                                                                                              | 0                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | 0                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період                                                                                                                      | 5                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 17 | Витрати на оплату праці, тис. грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)                                                                   | 2                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД                                                                                               | 66.12 - Посередництво за договорами по цінних паперах або товарах<br>66.19 - Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та пенсійного забезпечення<br>73.20 - Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки |
| 19 | Структура управління особи                                                                                                                                           | V Однорівнева<br>Дворівнева<br>Інше                                                                                                                                                                                                                   |

**Банки, що обслуговують особу:**

|   |                                                     |                                                                              |
|---|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДЕРЖАВНИЙ ЕКСПОРТНО-ІМПОРТНИЙ БАНК УКРАЇНИ" в м. Київ |
|   | Ідентифікаційний код юридичної особи                | 322313                                                                       |
|   | IBAN                                                | UA 22 322313 00000 26505000000502                                            |
|   | Валюта рахунку                                      | UAH                                                                          |

**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          | Відповідно до переліку акціонерів для участі у Загальних зборах акціонерів | Відповідно до переліку зареєстрованих для участі у Загальних зборах акціонерів                                                                |
| 2     | Наглядова Рада                     | 3 фізичних особи, Голова Наглядової ради та два члени Наглядової ради      | Голова Наглядової ради - Земляков Олег Володимирович,<br>Члени Наглядової ради: Анохін Сергій Володимирович, Греховодов Олександр Миколайович |
| 3     | Виконавчий орган                   | Одноособовий виконавчий орган - Генеральний директор                       | Дарічева Наталія Олександрівна                                                                                                                |

# Інформація щодо посадових осіб

Рада

| № з/п | Посада                          | Ім'я                             | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років                                                                                                                                                                                                                                  | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-------|---------------------------------|----------------------------------|--------|------|----------------|--------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                               | 3                                | 4      | 5    | 6              | 7      | 8                   | 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 10                                                | 11                                                             |
| 1     | Голова Наглядової ради/Акціонер | Земляков Олег Володимирович      |        |      | 1965           | Вища   | 34                  | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ", КОРПОРАЦІЯ "МАСТ-ІПРА", ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НА СПОРТИВНИЙ", ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ КОТЕЛЬНО-МЕХАНІЧНИЙ ЗАВОД" 21191107, 31063867, 32236733, 24330995<br>Голова Наглядової ради; Віце-президент; Голова Ревізійної комісії; член Наглядової ради, | 28.04.2020<br>3 роки                              | Ні                                                             |
| 2     | Член Наглядової ради/Акціонер   | Анохін Сергій Володимирович      |        |      | 1959           | Вища   | 42                  | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ", КОРПОРАЦІЯ "МАСТ-ІПРА", ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НА СПОРТИВНИЙ", ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ КОТЕЛЬНО-МЕХАНІЧНИЙ ЗАВОД" 21191107, 31063867, 32236733, 24330995<br>Член Наглядової ради; Президент; член Наглядової ради; член ревізійної комісії           | 28.04.2020<br>3 роки                              | Ні                                                             |
| 3     | Член Наглядової ради/Акціонер   | Греховодов Олександр Миколайович |        |      | 1965           | Вища   | 41                  | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ", КОРПОРАЦІЯ                                                                                                                                                                                                                                                                        | 28.04.2020<br>3 роки                              | Ні                                                             |

|  |  |  |  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  | "МАСТ-ІПРА", ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НА СПОРТИВНИЙ", ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ КОТЕЛЬНО-МЕХАНІЧНИЙ ЗАВОД", ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "Котлотурбопром" 21191107, 31063867, 32236733,24330995,25464226 Член Наглядової ради; Віце-президент; член Наглядової ради, член Наглядової ради; Генеральний директор. |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

#### Виконавчий орган

| № з/п | Посада               | Ім'я                           | РНОКПП | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років                                                                                                                                                                                                                                 | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-------|----------------------|--------------------------------|--------|------|----------------|--------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                    | 3                              | 4      | 5    | 6              | 7      | 8                   | 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 10                                                | 11                                                             |
| 1     | Генеральний директор | Дарічева Наталія Олександрівна |        |      | 1963           | Вища   | 36                  | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ". 21191107<br>Генеральний директор/Головний бухгалтер (В зв'язку з тяжким фінансовим станом Товариства, та звільненням особи, що була головним бухгалтером Товариства, Дарічева Н.О. на час дії воєнного стану з 01.12.2023 року виконує функції головного бухгалтера Товариства.) | 11.04.2021<br>5 років                             | 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<br>(Так/Ні) |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---|---|------|------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|
| 1 | 2                                                                                           | 3                                   | 4 | 5 | 6    | 7    | 8  | 9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 10                                            | 11                  |
| 1 | Ревізор                                                                                     | Хохлов Сергій<br>Миколайович        |   |   | 1964 | Вища | 38 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ<br>ТОВАРИСТВО<br>"ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА<br>МАСТ", КОРПОРАЦІЯ<br>"МАСТ-ПРА", ВІДКРИТИЙ<br>НЕДЕРЖАВНИЙ ПЕНСІЙНИЙ<br>ФОНД "УКРАЇНСЬКА<br>ПЕНСІЙНА<br>СПІЛКА", ПРИВАТНЕ<br>АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"НА СПОРТИВНИЙ"<br>21191107, 31063867, 34333343,<br>32236733<br>Ревізор, Віце-президент, член<br>Наглядової ради, Голова Ради. | 24.04.2019<br>5 років                         | Ні                  |
| 2 | Заступник<br>генерального<br>директора з питань<br>проведення<br>внутрішнього аудиту        | Дружинін Олександр<br>Олександрович |   |   | 1969 | Вища | 35 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ<br>ТОВАРИСТВО<br>"ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА<br>МАСТ", ТОВАРИСТВО З<br>ОБМЕЖЕНОЮ<br>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ<br>"МАСТ-КАПІТАЛ"<br>21191107, 37878501<br>Заступник Генерального<br>директора з питань проведення<br>внутрішнього аудиту,<br>Генеральний директор.                                                                            | 01.07.2014<br>до<br>припинення<br>повноважень | Ні                  |
| 3 | Заступник<br>генерального<br>директора з питань<br>проведення<br>фінансового<br>моніторингу | Хохлов Олексій<br>Миколайович       |   |   | 1972 | Вища | 29 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ<br>ТОВАРИСТВО<br>"ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА<br>МАСТ",<br>21191107<br>Заступник Генерального<br>директора з питань проведення<br>фінансового моніторингу.                                                                                                                                                                           | 01.07.2014<br>до<br>припинення<br>повноважень | Ні                  |
| 4 | Головний бухгалтер                                                                          | Посохова Марина<br>Олександрівна    |   |   | 1976 | Вища | 16 | ТОВАРИСТВО З<br>ОБМЕЖЕНОЮ<br>ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ<br>"МЕКС-ІНТЕР", ПРИВАТНЕ<br>АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА                                                                                                                                                                                                                         | 01.06.2021<br>30.11.2023                      | Ні                  |

|   |                    |                                   |  |  |      |      |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                         |    |
|---|--------------------|-----------------------------------|--|--|------|------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----|
|   |                    |                                   |  |  |      |      |    | МАСТ",<br>42525189, 21191107<br>Головний бухгалтер, Головний<br>бухгалтер (за сумісництвом)                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                         |    |
| 5 | Головний бухгалтер | Дарічева Наталія<br>Олександрівна |  |  | 1963 | Вища | 36 | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ<br>ТОВАРИСТВО<br>"ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА<br>МАСТ".<br>21191107<br>Генеральний директор/Головний<br>бухгалтер (В зв'язку з тяжким<br>фінансовим станом Товариства,<br>та звільненням особи, що була<br>головним бухгалтером<br>Товариства, Дарічева Н.О. на<br>час дії воєнного стану з<br>01.12.2023 року виконує функції<br>головного бухгалтера<br>Товариства.) | 01.12.2023<br>до<br>припинення<br>дії воєнного<br>стану | Ні |

#### Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

| №<br>з/п | Посада                                                                                | Ім'я                                | РНОКПП | УНЗР | Кількість акцій,<br>шт. | Від загальної<br>кількості акцій<br>(у відсотках) | Кількість за типами акцій |                         |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------|------|-------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
|          |                                                                                       |                                     |        |      |                         |                                                   | прості іменні             | привілейовані<br>іменні |
| 1        | 2                                                                                     | 3                                   | 4      | 5    | 6                       | 7                                                 | 8                         | 9                       |
| 1        | Голова Наглядової ради                                                                | Земляков Олег<br>Володимирович      |        |      | 5 249                   | 24,995238                                         | 5 249                     | 0                       |
| 2        | Член Наглядової ради                                                                  | Анохін Сергій<br>Володимирович      |        |      | 5 249                   | 24,995238                                         | 5 249                     | 0                       |
| 3        | Член Наглядової ради                                                                  | Греховодов Олександр<br>Миколайович |        |      | 5 249                   | 24,995238                                         | 5 249                     | 0                       |
| 4        | Ревізор                                                                               | Хохлов Сергій<br>Миколайович        |        |      | 5 249                   | 24,995238                                         | 5 249                     | 0                       |
| 5        | Генеральний<br>директор/Головний<br>бухгалтер                                         | Дарічева Наталія<br>Олександрівна   |        |      | 4                       | 0,019048                                          | 4                         | 0                       |
| 6        | Заступник генерального<br>директора з питань<br>проведення внутрішнього<br>аудиту     | Дружинін Олександр<br>Олександрович |        |      | 0                       | 0                                                 | 0                         | 0                       |
| 7        | Заступник генерального<br>директора з питань<br>проведення фінансового<br>моніторингу | Хохлов Олексій<br>Миколайович       |        |      | 0                       | 0                                                 | 0                         | 0                       |

## **Організаційна структура**

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

## **3. Структура власності**

URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщена структура власності особи у схематичному зображенні: <https://mast.kharkov.ua/>

## **4. Опис господарської та фінансової діяльності**

Інформація щодо опису діяльності емітента, а саме:

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:

У відповідності з вимогами чинної нормативно-правової бази емітент, як професійний торговець цінними паперами, є учасником об'єднання професійних учасників фондового ринку (що має статус саморегулювальної організації), а саме Професійної асоціації учасників ринків капіталу та деривативів (ПАРД) з 2016 року. Місцезнаходження ПАРД: 02002, Україна, Київ, вул. Євгена Сверстюка, 19, офіс 311. Професійна Асоціація учасників Ринків капіталу та Деривативів (ПАРД) - професійне об'єднання на фондовому ринку України. Асоціація, заснована 1996 року, представляє інтереси всіх вітчизняних депозитарних установ та торговців цінними паперами. У 2017 році ПАРД вкотре підтвердила статус саморегулювальної організації (СРО) за видом професійної діяльності - депозитарна діяльність, а на початку 2015 року отримала додатково статус СРО з торгівлі цінними паперами.

Сайт ПАРД: [www.pard.ua](http://www.pard.ua)

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.

Емітент спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами не здійснює

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

Опис обраної облікової політики наведено у ПРИМІТКАХ до фінансової звітності за 2023 рік даного звіту емітента.

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

Емітент має доступ до ринку фінансів. Окрім акціонерного капіталу, політика фінансування на даний час не передбачає залучення додаткових фінансів. Емітент має достатні показники капіталу для здійснення діяльності.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік. Дослідження та розробки в загальноприйнятому значенні, притаманному сфері матеріального виробництва, не є напрямками діяльності емітента.

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

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

Емітент, як професійний торговець цінними паперами, на підставі ліцензій НКЦПФР надає фінансові послуги на ринку цінних паперів України.

Оскільки емітент є фінансовою установою, то підпункти 2), 3) та підпункти від 5) до 10) пункту 6 не заповнюються. згідно пункту 7, глави 4, розділу I Додатку 7 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (пункт 39).

4) загальна сума виручки;

Загальна сума виручки емітента за 2023 рік становить 107 тис.грн.

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

Діяльність емітента здійснюється на ринку капіталу, який попри певні обмеження, що були викликані повномасштабною військовою агресією російської федерації проти України, продовжує функціонувати. Питанням корпоративного управління, його методологічного забезпечення, корпоративних фінансів, фінансових інструментів на ринках капіталу та організованих товарних ринків у звітному періоді приділялась належна увага зі сторони регулятора і учасників ринку.

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

Емітент, як професійний торговець цінними паперами, має можливість використовувати технологію торгівлі цінними паперами, тобто виконання громадсько-правових угод щодо цінних паперів, що передбачає здійснення дилерської та брокерської діяльності. При цьому емітент може звертатися до технології біржової та позабіржової торгівлі, відповідно організованого та неорганізованого ринку, попри те що Фондовий ринок України переживає складні часи, але все ще функціонує.

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

Емітент не належить до суспільно значимих професійних учасників та до системно важливих професійних учасників фондового ринку України.

14) рівень конкуренція в галузі, основні конкуренти особи;

Діяльність з торгівлі цінними паперами на фондовому ринку України потребує наявності ліцензії. Відповідно коло потенційних конкурентів емітента обмежується числом наявних ліцензій НКЦПФР з професійної діяльності - торгівлі цінними паперами.

15) перспективні плани розвитку особи;

Перспективні плани розвитку емітента, які на початок звітного періоду існували у Товаристві, під впливом надзвичайних та невідворотних обставин російської агресії не мали можливості для реалізації. Відбулось зміщення акцентів у житті суспільства зі звичного ритму до більш нагальних проблем, у тому числі безпеки та можливості виживання.

Відповідно Закону України "Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків", у зв'язку з введенням воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про введення воєнного стану в Україні", рішення Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку від 04.08.2022 № 1056 "Щодо зупинення дії ліцензії на провадження професійної діяльності на ринках капіталу та організованих товарних ринках у період дії воєнного стану" Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку зупинила Рішенням №628 від 07.06.2023 р. тимчасово дію ліцензій ПРАТ "ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ" на провадження професійної діяльності на ринках капіталу - діяльності з торгівлі фінансовими інструментами, а саме: брокерської діяльності та дилерської діяльності, виданих на підставі рішення Комісії від 25.09.2012 №803 із необмеженим строком дії з 15.10.2012, та з урахуванням рішення Комісії від 23.06.2021 №420; субброкерської діяльності із необмеженим строком дії з 01.07.2021, відповідно до рішення Комісії від 23.06.2021 №420, на підставі абзацу четвертого пункту 2 Рішення Комісії №1056, зокрема, у зв'язку із знаходженням ліцензіата у населеному пункті, що входить до чинного переліку територіальних громад, які розташовані в районі проведення воєнних (бойових) дій до дати закінчення воєнного стану.

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

зменшення впливу ризиків.

Факторами, притаманними професійній діяльності Товариства на ринку капіталу є ринковий (валютний, відсотковий, ціновий) ризик, кредитний ризик, ризик ліквідності. Вказані ризики підсилюються ланцюгом подій, спричинених агресією росії проти України від 24 лютого 2022 року, а саме:

- розташування офісу Товариства в м. Харкові, який фактично з перших днів повномасштабної агресії росіян став зоною бойових дій, примусило частину фахівців та керівництва Товариства переміститися в інші райони держави;
- доступ співробітників Товариства до повноцінної реалізації їх посадових обов'язків безпосередньо у офісі частково обмежувався, бо актуалізувалось збереження життя кожного і намагання уникати ймовірності потрапляння під обстріли, маючи непоодинокі ракетні обстріли міста,
- можливості виконання Товариством і його співробітниками професійних обов'язків дистанційно часто нівелювались проблемами технічного характеру (перебої енергопостачання, інтернету, телефонного зв'язку);
- евакуація значної кількості громадян міста і області, та релокація юридичних осіб суттєво скоротила потенційну клієнтську базу.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства тісно пов'язана із невизначеностями та ризиками. Ризик Товариства визначається як ймовірна загроза втрати частини доходу або понесення додаткових витрат в процесі фінансової діяльності. Відповідно до вимог чинного законодавства та міжнародних стандартів Товариством запроваджено внутрішню систему запобігання та мінімізації впливу ризиків установи. Вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. Метою управління ризиками є недопущення втрати Товариством ринкової вартості активів та сприяння підвищенню вартості власного капіталу Товариства. Відповідно до основної мети, завдання управління ризиками полягають у наступному:

- визначення найбільш вразливих та ризикових напрямків діяльності Товариства; - систематична комплексна діагностика ймовірності настання несприятливих подій;
- вибір альтернативних варіантів управлінських рішень для забезпечення оптимального співвідношення між ризиком та дохідністю фінансових операцій;
- забезпечення мінімізації втрат при настанні несприятливих подій, інтересів багатьох зацікавлених сторін, а саме: керівних органів управління Товариством, працівників Товариства, інших сторін.

Діяльність Товариства у сфері управління ризиками передбачає забезпечення досягнення статутних цілей Товариства, збільшення прибутковості. Управління ризиками професійної діяльності Товариства являє собою постійний процес передбачення і нейтралізації їх негативних фінансових наслідків, пов'язаний з їх ідентифікацією, оцінкою, профілактикою і мінімізацією негативних наслідків. Моніторинг і контроль ризиків в Товаристві являє безперервне спостереження за виявленими (ідентифікованими) ризиками, за відповідністю їх рівня встановленим (прийнятним) значенням, перевірки і виконання операцій реагування на ризики та оцінки їх ефективності впродовж здійснення діяльності. Моніторинг ризику передбачає постійне відстеження фінансових та господарських процесів, що здійснюються Товариством, вивчення їхньої динаміки, аналіз причин зміни, розробку превентивних заходів для мінімізації ризиків у разі виявлення негативних тенденцій та вдосконалення бізнес-процесів за результатами проведеного аналізу.

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 особи щонайменше на рік зазнала коригування з врахуванням тимчасового зупинення дії ліцензій на провадження професійної діяльності на ринках капіталу, перенесенням акценту на діяльність, що не потребує ліцензування.

Товариство вбачає з метою розширення доходної бази, поліпшення фінансового стану ймовірними напрямками своєї подальшої діяльності необхідність:

- ретельного поточного аналізу своєї діяльності та оперативну її адаптацію до умов воєнного стану;
- удосконалення практики корпоративного управління;
- тримати в полі зору питання інформаційної безпеки та кіберзахисту;

- постійно виявляти, ідентифікувати, стандартизувати і відповідно розробляти контрзаходи, щодо виникаючих нових видів ризиків;
- постійно аналізувати перелік та рівень власних послуг, що надаються клієнтам, з огляду на захист прав споживачів.

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.

Основні придбання за останні 5 років відсутні.

Відчуження активів за останні п'ять років:

- У серпні, жовтні та грудні 2019 року відчуження корпоративних прав у ТОВ "МАСТ-ХОЛДІНГ" на загальну суму 700 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, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення.

Основні засоби, що використовуються у господарській діяльності Товариства, не мають встановлених законодавством чи самим емітентом обмежень у термінах використання.

Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду складала 103 тис. на кінець року 103 тис.грн.

Сума нарахованого зносу на початок звітного періоду складала 103 тис. грн. на кінець року - 103 тис.грн.

Ступінь зносу на кінець року - 100%.

Балансова вартість становить 0 тис.грн.

Ступінь використання обладнання - 100%. Обмеження на використання майна емітента відсутні.

Емітент здійснює професійну діяльність на орендованих площах. Вплив екологічних чинників, що можуть позначитися на використанні активів емітента, несуттєвий.

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

Триваюча широкомасштабна війна спричиняю низку проблем на діяльність Товариства, а саме проблеми організаційні (складність планування і прогнозування), гуманітарного плану (психологічний стан людей), фінансово-економічні (зменшення доходів, збільшення витрат), безпекові (загроза життю та здоров'ю працівників, переривання процесу діяльності). Емітент залежить від існуючих на даний час законодавчих або економічних обмежень, що може спричинити певні наслідки.

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

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів на кінець звітного періоду становить 348тис.грн., очікуваний прибуток від їх виконання визначається згідно правил бухгалтерського обліку.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 4 особи

середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 1 особи, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 4 особи,

фонд оплати праці становить 2,0 тис. грн. (відбулось зменшення відносно попереднього 2022 року, коли фонд оплати праці становив 77,1 тис. грн).

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітної періоду, емітент не мав.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності емітента може бути йому надана додатково.

#### Інформація щодо отриманих особою ліцензій

| Вид діяльності                                                                                          | Номер ліцензії | Дата видачі | Орган державної влади, що видав ліцензію                | Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1                                                                                                       | 2              | 3           | 4                                                       | 5                                                  |
| Професійна діяльність на фондовому ринку -діяльність з торгівлі цінними паперами -Брокерська діяльність | АЕ 185101      | 15.10.2012  | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |                                                    |
| Професійна діяльність на фондовому ринку -діяльність з торгівлі цінними паперами -дилерська діяльність  | АЕ 185102      | 15.10.2012  | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |                                                    |

#### Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис. грн                                                                                                                                                           |                   | Орендовані основні засоби, тис. грн |                   | Основні засоби, усього, тис. грн |                   |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|
|                               | на початок періоду                                                                                                                                                                        | на кінець періоду | на початок періоду                  | на кінець періоду | на початок періоду               | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення:   | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| будівлі та споруди            | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| машини та обладнання          | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| транспортні засоби            | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| земельні ділянки              | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інші                          | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| 2. Невиробничого призначення: | 1 690                                                                                                                                                                                     | 1 690             | 0                                   | 0                 | 1 690                            | 1 690             |
| будівлі та споруди            | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| машини та обладнання          | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| транспортні засоби            | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| земельні ділянки              | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| інвестиційна нерухомість      | 1 690                                                                                                                                                                                     | 1 690             | 0                                   | 0                 | 1 690                            | 1 690             |
| інші                          | 0                                                                                                                                                                                         | 0                 | 0                                   | 0                 | 0                                | 0                 |
| Усього                        | 1 690                                                                                                                                                                                     | 1 690             | 0                                   | 0                 | 1 690                            | 1 690             |
| Додаткова інформація          | Згідно наказу 2-ИН від 20.11.2023 була проведена інвентаризація. Основні засоби, що використовуються у господарській діяльності Товариства, не мають встановлених законодавством чи самим |                   |                                     |                   |                                  |                   |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>емітентом обмежень у термінах використання. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду складала 103 тис.грн на кінець року 103 тис.грн. Сума нарахованого зносу на початок звітного періоду складала 103 тис. грн. на кінець року - 103 тис.грн. Ступінь зносу на кінець року - 100%. Балансова вартість становить 0 тис.грн. Ступінь використання обладнання - 100%. Обмеження на використання майна емітента відсутні. Товариством</p> <p>Первісна вартість інвестиційної нерухомості на початок звітного періоду складала 1690 тис.грн на кінець року 1690 тис.грн.</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Інформація щодо вартості чистих активів

| Найменування показника                                                                                                               | За звітний період                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | За попередній період |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн                                                                                        | 2 108                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2 129                |
| Статутний капітал, тис.грн                                                                                                           | 2 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2 100                |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн                                                                                              | 2 100                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2 100                |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи    | 100,38                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 101,38               |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 99,01                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 99,77                |
| Висновок                                                                                                                             | <p>Вартість чистих активів акціонерного товариства визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Розрахунок вартості чистих активів Товариства здійснювався згідно "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності) з метою реалізації положень ст. 155 "Статутний капітал акціонерного товариства ", зокрема п. 3, Цивільного кодексу України.</p> <p>Розрахункова вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2023р. становить 2108 тис. грн., статутний капітал 2100 тис. грн. Вартість чистих активів більша за статутний капітал на 8 тис. грн.</p> <p>Таким чином, вимоги законодавства, а саме ст.155 Цивільного кодексу України, щодо відповідності вартості чистих активів Товариства розміру його статутного капіталу, виконуються.</p> |                      |

### 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           | X               | 0                                   | X                                                  | X              |

|                                                                              |   |       |   |   |
|------------------------------------------------------------------------------|---|-------|---|---|
| кожним власним випуском):                                                    |   |       |   |   |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):                           | X | 0     | X | X |
| за векселями (всього):                                                       | X | 0     | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | 0     | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):          | X | 0     | X | X |
| Податкові зобов'язання                                                       | X | 0     | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі                                       | X | 290,4 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення                                            | X | 30,6  | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень                                            | X | 321   | X | X |

### Інформація про осіб, послугами яких користується особа

|                                                                        |                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                            | ПРИВАТНЕ<br>ПІДПРИЄМСТВО"ПРИВАТНА<br>АУДИТОРСЬКА ФІРМА<br>"ЄВРОАУДИТ"                                      |
| РНОКПП                                                                 |                                                                                                            |
| УНЗР                                                                   |                                                                                                            |
| Організаційно-правова форма                                            | Приватне підприємство                                                                                      |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 24474300                                                                                                   |
| Місцезнаходження                                                       | 61105, Україна, Харківська обл.,<br>Слобідський р-н, Харків, пр.Героїв<br>Сталінграду, б.41                |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | 1698                                                                                                       |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | АПУ                                                                                                        |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 26.01.2001                                                                                                 |
| Міжміський код та телефон                                              | (057) 714-13-12                                                                                            |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | 69.20 - Діяльність у сфері<br>бухгалтерського обліку й аудиту;<br>консультування з питань<br>оподаткування |
| Вид послуг, які надає особа                                            | Надання аудиторських послуг                                                                                |

|                                                                      |                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                          | Державна установа <Агентство з<br>розвитку інфраструктури фондового<br>ринку України> (АРІФРУ) |
| РНОКПП                                                               |                                                                                                |
| УНЗР                                                                 |                                                                                                |
| Організаційно-правова форма                                          | Державне підприємство                                                                          |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                 | 21676262                                                                                       |
| Місцезнаходження                                                     | 03150, Україна, Київська обл.,<br>Голосіївський р-н, Київ,<br>вул.Антоновича, б.51, офіс 1206  |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності            | DR/00001/АРА                                                                                   |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | НКЦПФР                                                                                         |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                            | 18.02.2019                                                                                     |
| Міжміський код та телефон                                            | (044) 287-56-70                                                                                |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та            | 63.11 - Оброблення даних, розміщення                                                           |

|                             |                                                                                                                                               |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| коду за КВЕД                | інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність<br>62.01 - Комп'ютерне програмування<br>62.02 - Консультування з питань інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа | Надання послуг з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника на фондовому ринку                                                   |

|                                                                        |                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                            | Державна установа <Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України> (АРІФРУ)                                                                                           |
| РНОКПП                                                                 |                                                                                                                                                                                    |
| УНЗР                                                                   |                                                                                                                                                                                    |
| Організаційно-правова форма                                            | Державне підприємство                                                                                                                                                              |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 21676262                                                                                                                                                                           |
| Місцезнаходження                                                       | 03150, Україна, Київська обл.,<br>Голосіївський р-н, Київ,<br>вул.Антоновича, б.51, офіс 1206                                                                                      |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | DR/00002/ARM                                                                                                                                                                       |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | НКЦПФР                                                                                                                                                                             |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 18.02.2019                                                                                                                                                                         |
| 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<br>62.01 - Комп'ютерне програмування<br>62.02 - Консультування з питань інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа                                            | Надання послуг з подання звітності та/або адмінданих до НКЦПФР                                                                                                                     |

|                                                                        |                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Повне найменування або ім'я                                            | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"                                                                                                                  |
| РНОКПП                                                                 |                                                                                                                                                                                    |
| УНЗР                                                                   |                                                                                                                                                                                    |
| Організаційно-правова форма                                            | Публічне акціонерне товариство                                                                                                                                                     |
| Ідентифікаційний код юридичної особи                                   | 30370711                                                                                                                                                                           |
| Місцезнаходження                                                       | 04107, Україна, Київська обл.,<br>Шевченківський р-н, Київ, вул.<br>Тропініна, б. 7-Г                                                                                              |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності              | Серія А01, №795373                                                                                                                                                                 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ   | Шевченківська районна у місті Києві державна адміністрація                                                                                                                         |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа                              | 17.05.1999                                                                                                                                                                         |
| Міжміський код та телефон                                              | (044) 363-04-03                                                                                                                                                                    |
| 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<br>62.01 - Комп'ютерне програмування<br>62.02 - Консультування з питань інформатизації |
| Вид послуг, які надає особа                                            | Надання послуг з депозитарного обслуговування випуску цінних паперів емітента                                                                                                      |



## II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

### 1. Структура капіталу

| № з/п | Тип та/або клас акцій               | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Кількість акцій, шт. | Номінальна вартість, грн | Права та обов'язки                                                                                                                                                                                | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток                                                                                                                                      |
|-------|-------------------------------------|----------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                   | 3                                      | 4                    | 5                        | 6                                                                                                                                                                                                 | 7                                                                                        | 8                                                                                                                                                                                  |
| 1     | Акція проста бездокументарна іменна | 982/1/10                               | 21 000               | 100,00                   | Акціонери емітента - власники простих бездокументарних іменних акцій мають всі права та обов'язки встановлені чинним законодавством України, зокрема Законом України "Про акціонерні товариства". | Публічна пропозиція, допуск до торгів відсутні                                           | Не зазначається згідно з приміткою 26 Додатку 7 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами |

### 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                                         |
| 28.10.2010              | 982/1/10                               | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку                                                                                                                                                                                                                                         | UA4000099923                       | Акція проста бездокументарна іменна | Електронні іменні                | 100                      | 21 000               | 2 100 000                         | 100                                        |
| Додаткова інформація    |                                        | Акції емітента не торгуються на організаційно оформлених внутрішніх та зовнішніх ринках. Фактів допуску / скасування допуску цінних паперів до торгів на регульованому фондовому ринку не було. Додаткової емісії емітент не здійснював, рішення щодо додаткової емісії акцій не приймалося. |                                    |                                     |                                  |                          |                      |                                   |                                            |

**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                                                         |
| 28.10.2010           | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку | Акція проста бездокументарна іменна | UA4000099923                       | Загальні збори акціонерів                | Переважає право інших акціонерів емітента на придбання акцій які відчужуються | До прийняття іншого рішення загальними зборами акціонерів |
| 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**

[illegible]

### III. Фінансова інформація

#### 1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

| Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД                 | Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн | Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                | 2                                                                              | 3                                                                                           |
| 66.19 - Інша допоміжна діяльність у сфері фінансових послуг, крім страхування та | 107                                                                            | 100                                                                                         |

#### 2. Річна фінансова звітність

<https://mast.kharkov.ua/>

#### 4. Твердження щодо річної інформації

Наскільки мені - Генеральному директору ПРАТ "ІГ МАСТ" - Дарічевій Наталії Олександрівні це 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, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими він стикається 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

Згідно чинного законодавства та внутрішніх документів Товариства (Статут, Положення про Наглядову раду та інших) Наглядова рада надає на розгляд загальних зборів акціонерів для прийняття рішення питання, що віднесені до компетенції Загальних зборів акціонерів у відповідності до вимог чинного законодавства. Інша інформація доводиться до відома зацікавлених осіб шляхом розміщення на офіційній сторінці Товариства в мережі інтернет.

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

Згідно чинного законодавства та внутрішніх документів Товариства (Статут, Положення про Генерального директора-виконавчий орган Товариства) виконавчий орган надає на розгляд загальних зборів акціонерів для прийняття рішення питання, що віднесені до компетенції Загальних зборів акціонерів у відповідності до вимог чинного законодавства. Інша інформація доводиться до відома зацікавлених осіб шляхом розміщення на офіційній сторінці Товариства в мережі інтернет.

3. Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

Товариство в умовах повномасштабної агресії росії проти України в 2023 році отримало збиток у сумі 21 тис.грн ( у минулому році був отриманий збиток 2 тис. грн.). У звітному періоді відбулось збільшення розміру активів Товариства та зменшення власного капіталу. Товариство має доступ до фінансових ресурсів, не має простроченої дебіторської та кредиторської заборгованості, тому має достатню впевненість у тому, що його діяльність буде продовжуватися на безперервній основі. Товариство до прийняття НКЦПФР Рішення №628 від 07.06.2023 р. щодо тимчасового зупинення дії ліцензій здійснювало свою діяльність на ринку капіталу, який незважаючи на виклики, що є наслідком повномасштабної військової агресії російської федерації проти України продовжує функціонувати. Керівництво емітента, його співробітники в умовах фактично надзвичайних та невідворотних обставин поточного моменту вбачають свою задачу у пошуку можливостей для виживання Товариства, продовження подальшої діяльності.

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

В звітному періоді зазначені операції Товариством не проводились.

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

Керівництво емітента визнає, що його діяльність тісно пов'язана із невизначеностями та ризиками. Ризик емітента визначається як ймовірна загроза втрати частини доходу або понесення додаткових витрат в процесі фінансової діяльності.

Відповідно до вимог чинного законодавства та міжнародних стандартів у емітента запроваджено внутрішню систему запобігання та мінімізації впливу ризиків установи.

Вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо.

Метою управління ризиками є недопущення втрати емітентом ринкової вартості активів та сприяння підвищенню вартості власного капіталу емітента.

Відповідно до основної мети, завдання управління ризиками полягають у наступному:

- визначення найбільш вразливих та ризикових напрямків діяльності Товариства;
- систематична комплексна діагностика ймовірності настання несприятливих подій;
- вибір альтернативних варіантів управлінських рішень для забезпечення оптимального співвідношення між ризиком та дохідністю фінансових операцій;
- забезпечення мінімізації втрат при настанні несприятливих подій,
- забезпечення дотримання інтересів багатьох зацікавлених сторін, а саме: керівних органів управління Товариством, працівників Товариства, інших сторін.

На дату звіту Товариство не застосовувало операції хеджування щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції.

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

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

Товариство є потенційним об'єктом цінового ризику щодо належних йому пайових цінних паперів. Враховуючи, що питома вага пайових паперів у активах Товариства становить менше 0,01%, то вплив цінового ризику за такого значення вагового коефіцієнта є несуттєвий.

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

Основним методом оцінки кредитних ризиків керівництвом Товариства є оцінка кредитоспроможності

контрагентів, для чого використовуються кредитні рейтинги та будь-яка інша доступна інформація (загальнодоступна інформаційна база даних НКЦПФР, дані з ЄДР та інші) щодо їх спроможності виконувати боргові зобов'язання. Товариство використовує наступні методи управління кредитними ризиками:

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

Ризик ліквідності - ризик того, що Товариство матиме труднощі при виконанні зобов'язань, пов'язаних із фінансовими зобов'язаннями, що погашаються шляхом поставки грошових коштів або іншого фінансового активу.

Товариство використовує процедуру підготовки бюджету і прогнозування руху грошових коштів, що забезпечує наявність у Товаристві необхідних коштів для виконання своїх платіжних зобов'язань.

Товариство здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності. За результатами аналізу, заборгованість, яка підлягає дисконтуванню, не виявлена.

#### Частина 4. Рада

##### Персональний склад ради та її комітетів

| Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступни к голови ради | Голова / член комітету ради |                    |                    |
|-------------------------------------------------------|--------|------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                       |        |      |                                | Назва комітету - 1          | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Земляков Олег Володимирович, (01.01.23-31.12.23)      |        |      | X                              |                             |                    |                    |
| Анохін Сергій Володимирович, (01.01.23-31.12.23)      |        |      |                                |                             |                    |                    |
| Греховодов Олександр Миколайович, (01.01.23-31.12.23) |        |      |                                |                             |                    |                    |

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

|                                             |                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 4                                                                                                                                                                                                                                |
| з них очних:                                | 4                                                                                                                                                                                                                                |
| з них заочних:                              | 0                                                                                                                                                                                                                                |
| Опис ключових рішень ради:                  | Приймалися рішення щодо діяльності Товариства в умовах воєнного стану, контролю за діяльністю виконавчого органу емітента в пошуку можливостей для реалізації основних напрямів діяльності. Розгляд звіту внутрішнього аудитора. |

#### Звіт ради

1)Щодо оцінки складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради):

Склад Наглядової ради: три фізичні особи - акціонери, а саме, Голова Наглядової ради Земляков О.В.,

члени Наглядової ради Анохін С.В. та Греховодов О.М.

2)Щодо оцінки компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну: Керуючись нормами чинного законодавства України, Статуту Товариства та внутрішніми нормативними документами Товариства, у звітному періоді члени ради належним чином виконували свої функції. Голова та члени Наглядової ради діяли компетентно, ефективно та безоплатно на своїх посадах. Всі члени ради є посадовими особами інших юридичних осіб.

3)Щодо оцінки незалежності кожного з незалежних членів ради:

Члени Наглядової ради Товариства не можуть вважатися незалежними за критеріями ст. 73 Закону України "Про акціонерні товариства".

4)Щодо оцінки компетентності та ефективності кожного з комітетів ради, їхні функціональні повноваження. При цьому, комітет ради з питань аудиту окремо має зазначати інформацію про свої висновки щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту особи, зокрема незалежності аудитора (аудиторської фірми):

У Наглядовій раді комітети не утворювались.. Внаслідок відсутності фінансування зовнішній аудит не проводився.

5)Щодо оцінки виконання радою поставлених цілей особи. У межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих радою протягом звітного періоду, з метою забезпечення досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей:

З метою досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей Наглядовою радою впродовж звітного року в умовах воєнного стану приймалися рішення щодо виявлення, ідентифікації, стандартизації щодо виникаючих нових видів ризиків економічної діяльності, з відповідною розробкою контрзаходів, щодо їх подолання.

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

Наглядова рада Товариства є колегіальним органом. Насамперед вбачає свою місію у здійсненні захисту прав акціонерів Товариства. В межах компетенції, визначеної Статутом та внутрішнім положенням про раду здійснює управління акціонерним товариством, а також контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Реалізує свої повноваження через проведення засідань, які проводяться в міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал. В засіданнях ради, або розгляді окремих питань порядку денного засідання, на запрошення ради приймають участь виконавчий орган та інші визначені нею особи. Діяльність ради Товариства в умовах військової агресії російської федерації проти України дозволила Товариству продовжити функціонувати, зберегти кадровий склад.

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

|                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ім'я керівника, термін повноважень у звітному періоді | Дарічева Наталія Олександрівна                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| РНОКПП                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| УНЗР                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Опис ключових рішень керівника                        | Прийняття рішень з поточної господарської діяльності та з питань, пов'язаних зі здійсненням професійної діяльності з торгівлі цінними паперами на фондовому ринку. Випуск наказів та розпоряджень направлених на забезпечення виконання основних напрямків діяльності Товариства, організацію виконання рішень загальних зборів акціонерів, наглядової ради. Розпорядження щодо майна та коштів Товариства відповідно до |

|                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                     | законодавства<br>Випуск наказів та розпоряджень щодо організації бухгалтерського обліку і забезпечення своєчасного подання адміністративних даних, фінансової та іншої звітності.<br>Затвердження внутрішніх документів Товариства., зокрема посадових інструкцій, положень та правил, за винятком тих, які підлягають затвердженню загальними зборами акціонерів або наглядовою радою. |
| Ім'я заступника(ів) керівника, термін повноважень у звітному періоді                                                                                | Дружинін Олександр Олександрович, повноваження 01.01.2023-31.12.2023; Хохлов Олексій Миколайович, повноваження 01.01.2023-31.12.2023                                                                                                                                                                                                                                                    |
| РНОКПП                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| УНЗР                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Сфера відповідальності заступника керівника                                                                                                         | Затупник Генерального директора з питань проведення внутрішнього аудиту; Заступник Генерального директора з питань проведення фінансового моніторингу                                                                                                                                                                                                                                   |
| Ім'я та посада особи, яка виконувала обов'язки керівника у звітному періоді, період протягом якого особа здійснювала виконання обов'язків керівника |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| РНОКПП                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| УНЗР                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

### **Звіт виконавчого органу**

1)Щодо оцінки складу, структури та діяльності виконавчого органу:

Виконавчий орган ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ" є одноосібний - Генеральний директор, який здійснює діяльність згідно чинного законодавства, Статуту Товариства, положення "Про Генерального директора".

2)Щодо оцінки компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну:

Генеральний Директор Дарічева Н.О. є компетентним та ефективним керівником професійного учасника фондового ринку, у відповідності з вимогами Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку регулярно підтверджує свій професійний рівень, має сертифікат на право здійснення професійної діяльності на ринку цінних паперів. Оплата праці Генерального директора здійснюється згідно штатного розкладу.

3)Щодо оцінки виконання виконавчим органом поставлених цілей особи:

Рішення прийняті виконавчим органом протягом звітного періоду були направлені, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей, які передбачають на основі здійснення професійної діяльності Товариства на фондовому ринку з надання фінансових послуг у операціях з цінними паперами - отримувати прибуток, а також в умовах тимчасового призупинення дії ліцензій на провадження професійної діяльності знаходити можливості для реалізації статутних цілей емітента.

4)Щодо інформації про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи:

Діяльність Генерального директора в умовах агресії росії, негативних тенденцій економічного середовища, кризових викликів дозволила Товариству утриматись в режимі функціонування, без вагомих втрат у фінансово-господарській діяльності особи.

### **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                                                                                                         | так                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів                                                                                               | Ключовою складовою першої лінії захисту є всі працівники Товариства, кожен з яких на своєму робочому місті виконує свої посадові обов'язки та надає оперативну інформацію керівництву щодо виникаючих нових ризик-викликів і (за наявності) пропозиції щодо їх подолання.                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту                                                                                                        | Функції підрозділу другої лінії захисту виконує відповідальний працівник з управління ризиками призначений наказом керівництва. Зокрема до обов'язків відповідального працівника віднесено:<br>-консультації, навчання, надання методичної та фахової допомоги в управлінні ризиками особам першої лінії;<br>-моніторинг та нагляд відповідності діяльності першої лінії встановленим стандартам та вимогам;<br>-створення проєктів внутрішніх документів з управління ризиками;<br>-надання керівництву звітності про стан ризиків та управління ними. |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту                                                                                                       | Функції підрозділу третьої лінії захисту виконує внутрішній аудитор Товариства, призначений рішенням Наглядової ради. Зокрема питаннями внутрішнього аудитора є:<br>-оцінка ефективності управління в Товаристві;<br>-виявлення та управління ризиками на які наражається Товариство у процесі діяльності;<br>-аналіз повноти і своєчасності фінансової та адміністративної звітності;<br>-забезпечення дотримання законодавства та вимог внутрішніх політик.                                                                                           |
| Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | так                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту)                                      | ПОЛОЖЕННЯ про систему управління ризиками професійної діяльності з торгівлі цінними паперами ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ", "Положення про службу внутрішнього аудиту (контролю) професійного учасника фондового ринку - торговця цінними паперами ПРАТ "ІГ МАСТ".                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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) | Система внутрішнього контролю Товариства носить цілісний характер, передбачає оперативне реагування на можливість росту рівня ризику профдіяльності і є адекватною задачам діяльності Товариства. |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків                                | ні                                                                                                                                                                                                |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків                                | Система управління ризиками професійної діяльності з торгівлі цінними паперами товариства містить профіль ризиків, що фактично є декларацією.                                                     |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків   | Наглядова рада затвердила положення про СУР, що містить профіль ризиків                                                                                                                           |
| Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків                |                                                                                                                                                                                                   |

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

| Ім'я або повне найменування акціонера | РНОКПП | УНЗР | Розмір значного пакета акцій | Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні |
|---------------------------------------|--------|------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Анохін Сергій Володимирович           |        |      | 24,995238                    | 24,995238                                                                     |
| Греховодов Олександр Миколайович      |        |      | 24,995238                    | 24,995238                                                                     |
| Земляков Олег Володимирович           |        |      | 24,995238                    | 24,995238                                                                     |
| Хохлов Сергій Миколайович             |        |      | 24,995238                    | 24,995238                                                                     |

**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 |
|-----------------------------------|--------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| Посохова Марина<br>Олександрівна  |        |      | Генеральний директор, наказ<br>б/н від 30.11.2023<br>р.(звільнення)                                     | Згідно чинного законодавства              | Згідно чинного законодавства.                     |
| Дарічева Наталія<br>Олександрівна |        |      | Генеральний директор, наказ<br>б/н від 30.11.2023<br>р.(призначення)                                    | Згідно чинного законодавства              | Згідно чинного законодавства                      |

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

|                                                                                                                                                                       |                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Орган управління                                                                                                                                                      | Виконавчий орган                                                                                    |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи                                                                                                                              | Дарічева Наталія Олександрівна                                                                      |
| РНОКПП                                                                                                                                                                |                                                                                                     |
| УНЗР                                                                                                                                                                  |                                                                                                     |
| Посада                                                                                                                                                                | Генеральний директор                                                                                |
| Дата вступу на посаду                                                                                                                                                 | 11.04.2021                                                                                          |
| Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: 2000<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0                            |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                         | Виплатили: перераховано на платіжну картку<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0 |
| Розмір фіксованої частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді             | Виплатили: 2000<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0                            |
| Розмір змінної частини винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді                | Виплатили: 0<br>Мають виплатити: 0<br>Прийнято рішення про виплату: 0                               |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди                                                                                         | Змінна частина винагороди не передбачена                                                            |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення                                                                               | Компенсації або ж винагороди відсутні                                                               |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду                                                                                                      | Товариство не започатковувало складання звіту про винагороду, Статутом не передбачено.              |

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

**Частина 12. Інформація про політику розкриття інформації особою**

|                                                                                |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Назва внутрішнього документа, який визначає політику щодо розкриття інформації | Статут Товариства ? |
| Найменування органу, який прийняв рішення про затвердження документа, який     | Загальні збори      |

|                                                                                                    |                                                                                                                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| визначає політику щодо розкриття інформації                                                        |                                                                                                                     |
| Дата та номер рішення про затвердження документу, який визначає політику щодо розкриття інформації | 24.04.2019 б/н                                                                                                      |
| Опис ключових положень внутрішнього документу, який визначає політику щодо розкриття інформації    | п.18.8. Статуту: " Товариство оприлюднює та розміщує інформацію відповідно до вимог діючого законодавства України." |

### **Частина 15. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг**

Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

1) Щодо мети провадження діяльності фінансової установи;

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ" (надалі Емітент/Товариство) здійснює професійну діяльність з торгівлі цінними паперами на фондовому ринку України, а саме дилерську та брокерську діяльність на підставі наступних ліцензій, що видані Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку: ліцензія НКЦПФР серія АЕ № 185101 на професійну діяльність на фондовому ринку, діяльність з торгівлі цінними паперами - брокерська діяльність, видана 15.10.2012р., строк дії - необмежений; ліцензія НКЦПФР серія АЕ № 185102 на професійну діяльність на фондовому ринку, діяльність з торгівлі цінними паперами - дилерська діяльність, видана 15.10.2012р., строк дії - необмежений.

Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку зупинила Рішенням №628 від 07.06.2023 р. тимчасово дію ліцензій ПРАТ "ІНВЕСТИЦІЙНА ГРУПА МАСТ" на провадження професійної діяльності на ринках капіталу - діяльності з торгівлі фінансовими інструментами, а саме: брокерської діяльності та дилерської діяльності, виданих на підставі рішення Комісії від 25.09.2012 №803 із необмеженим строком дії з 15.10.2012, та з урахуванням рішення Комісії від 23.06.2021 №420; субброкерської діяльності із необмеженим строком дії з 01.07.2021, відповідно до рішення Комісії від 23.06.2021 №420, на підставі абзацу четвертого пункту 2 Рішення Комісії №1056, зокрема, у зв'язку із знаходженням ліцензіата у населеному пункті, що входить до чинного переліку територіальних громад, які розташовані в районі проведення воєнних (бойових) дій до дати закінчення воєнного стану.

2) Щодо дотримання/недотримання принципів чи кодексу корпоративного управління (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року;

Власний кодекс корпоративного управління (як єдиний документ) Товариством не започатковувся. Процеси корпоративного управління у емітента регулюються шляхом застосування актуальних вимог чинного законодавства, Статуту Товариства та відповідних новел інших внутрішніх документів емітента. Застосовувати у процесах корпоративного управління кодекси інших суб'єктів емітент наразі не вважає доцільним. Понад визначені законодавством вимоги практика корпоративного управління Товариством у 2023 році не застосовувалась. Емітент не відхиляється від вимог і положень документів, якими керується у процесах корпоративного управління.

3) Щодо власників істотної участі (в тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік;

Власниками істотної участі у Товаристві є 4 фізичні особи, а саме

1 Анохін Сергій Володимирович 24,9952%

2 Греховодов Олександр Миколайович 24,9952%

3 Земляков Олег Володимирович 24,9952%

4 Хохлов Сергій Миколайович 24,9952%

Кожна із вказаних осіб має у Товаристві пряму участь, опосередкованої участі не має, контролерами Товариства не являється. Вказані особи відповідають вимогам встановленим законодавством щодо власників істотної участі у професійних учасниках фондового ринку.

4) Щодо складу наглядової ради фінансової установи та його зміну за рік, у тому числі утворені нею комітети;

Наглядова рада Товариства по кількісному складу дорівнює 3 особам. Персонально Голова Наглядової ради - Земляков Олег Володимирович, члени Наглядової ради - Анохін Сергій Володимирович, Греховодов Олександр Миколайович. Усіх членів Наглядової ради було переобрано на повторний строк у 2020 році. Враховуючи, що законодавчі вимоги щодо обов'язкового створення комітетів у складі Наглядової ради відсутні, практика функціонування наглядової ради показала, що організаційна побудова її діяльності більш ефективна по принципу залучення усіх її членів до максимальної кількості питань в полі зору Наглядової ради. Це сприяє напрацюванню зважених колегіальних рішень, як на стадії розгляду, так і прийняття рішень. Склад Наглядової ради у звітному році не мінявся.

5) Щодо складу виконавчого органу фінансової установи та його зміну за рік;

Виконавчий орган Товариства є одноосібним, а саме, в особі Генерального директора, який обирається Наглядовою радою з повноваженнями згідно статуту Товариства. Генеральний директор - Дарічева Наталія Олександрівна, діє від імені Товариства без довіреності, забезпечує виконання планів діяльності товариства і його стійке функціонування. Наглядова рада Товариства 11.04.2021р. прийняла рішення про переобрання фізичної особи Дарічевої Наталії Олександрівни на посаду Генерального директора Товариства з усіма повноваженнями, у зв'язку із закінченням раніше встановленого терміну повноважень. Строк, на який подовжено термін повноважень: до 11.04.2026р.

6) Щодо фактів порушення членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг;

Факти порушення членами Наглядової ради та виконавчого органу внутрішніх правил Товариства, що призвело до заподіяння шкоди Товариству або споживачам фінансових послуг відсутні.

7) Щодо заходів впливу, застосованих протягом року органами державної влади до фінансової установи, в тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу;

Заходи впливу до Товариства, в тому числі членів Наглядової ради та виконавчого органу органами державної влади не застосовувались.

8) Щодо розміру винагороди за рік членів наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи;

У звітному періоді винагорода членів Наглядової ради та виконавчого органу не здійснювалась.

9) Щодо значних факторів ризику, що впливали на діяльність фінансової установи протягом року;

До тимчасового зупинення ліцензій Рішенням №628 від 07.06.2023 р. НКЦПФР основна діяльність Товариства здійснювалась на фондовому ринку, що наразі знаходиться в стані кризи. Факторами ризику, притаманними ринку цінних паперів, Товариство вважає ринковий (валютний, відсотковий, ціновий) ризик, кредитний ризик, ризик ліквідності. Головним значним фактором ризику Товариство вважає вплив військової агресії РФ. Керівництво вживає належні заходи на підтримку сталої роботи Товариства в вищенаведених умовах.

10) Щодо наявності у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики;

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства тісно пов'язана із невизначеностями та ризиками. Ризик Товариства визначається як ймовірна загроза втрати частини доходу або понесення додаткових витрат в процесі фінансової діяльності. Відповідно до вимог чинного законодавства та міжнародних стандартів Товариством запроваджено внутрішню систему запобігання та мінімізації впливу ризиків установи. Діяльність Товариства у сфері управління ризиками спрямована на забезпечення досягнення статутних цілей Товариства, збільшення прибутковості. Управління ризиками професійної діяльності Товариства являє собою постійний процес передбачення і нейтралізації їх негативних фінансових наслідків, пов'язаний з їх ідентифікацією, оцінкою, профілактикою і мінімізацією негативних наслідків. Моніторинг і контроль ризиків в Товаристві являє безперервне спостереження за виявленими (ідентифікованими) ризиками, за відповідністю їх рівня встановленим (прийнятним) значенням, перевірки і виконання операцій реагування на ризики та оцінки їх ефективності впродовж здійснення діяльності.

11) Щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також даних, зазначених в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку;

Внутрішній аудитор Товариства здійснює діяльність на основі річного плану роботи, який затверджується наглядовою радою не пізніше, ніж настає рік, щодо якого затверджується план роботи. Внутрішній аудитор щороку складає висновки щодо результатів внутрішнього аудиту, надає рекомендації. Розгляд такого висновку виноситься на засідання наглядової ради і загальних зборів. За висновками внутрішнього аудиту дані, зазначені в примітках до фінансової звітності відповідають вимогам МСФЗ та є достовірними.

12) Щодо фактів відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір;

Протягом року Товариство не здійснювало відчуження активів, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

13) Щодо результатів оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір;

Протягом року Товариство не здійснювало купівлі-продажу активів, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір

14) Щодо операцій з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведених протягом року. Така інформація не є комерційною таємницею;

Операції з пов'язаними особами у Товаристві у звітному періоді не проводились.

15) Щодо використання рекомендацій органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку;

Враховані рекомендації органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, при складанні звітності та при проведенні аудиту щодо підтвердження річної фінансової звітності та надання впевненості щодо річних звітних даних.

16) Щодо зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року;

Протягом року зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи не призначалось.

17) Щодо діяльності зовнішнього аудитора, зокрема:

Протягом року зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи не призначалось.

18) Щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема: наявність механізму розгляду скарг;

Внутрішніми документами Товариства передбачено чіткий порядок і строки розгляду звернень клієнтів та профучасників ринку цінних паперів до Товариства. Особою, уповноваженою розглядати скарги споживачів є Генеральний директор - Дарічева Наталія Олександрівна. Протягом звітнього року скарг та звернень стосовно надання послуг до Товариства не надходило, позовів до суду стосовно надання фінансових послуг Товариство не отримувало.

19) Щодо інформації про корпоративне управління у фінансовій установі, подання якої передбачено законами з питань регулювання окремих ринків фінансових послуг та/або прийнятими згідно з такими законами нормативно-правовими актами органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

Інформація про корпоративне управління у Товаристві, подання якої передбачено законами з питань регулювання окремих ринків фінансових послуг та/або прийнятими згідно з такими законами нормативно-правовими актами НКЦПФР, здійснювалось у відповідності до вимог, встановлених такими нормативно-правовими актами, а саме: відповідно до Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" та Закону України про "Про фінансові послуги та фінансові компанії".

## 2) звіт про сталий розвиток

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|   | Товариство підходить системно до екологічного управління застосовуючи найкращі європейські напрацювання. Питання збереження стану довкілля шляхом запобігання несприятливих впливів на нього є складовою екологічної дієвості емітента. Співробітники Товариства налаштовані на дотримання належного режиму використання ресурсів. Це реалізується шляхом застосування енергоощадного обладнання, обліку витрат води та енергетичних ресурсів, зменшення об'ємів використання канцелярських виробів, зокрема паперу. У поточній діяльності Товариством застосовуються лише ті матеріали і обладнання, які передбачають застосування заходів із захисту довкілля. Таким чином екологічний вплив, що спричинюється діяльністю Товариства є мінімальним. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2 | Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|   | 1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Екологічні ризики щодо захисту довкілля включають можливе вичерпання природних ресурсів, забруднення навколишнього середовища, зміни у кліматі та екосистемах.                                                                                                                                       |
|   | 2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Заощадливе ставлення до використання ресурсів, мінімізація можливого негативного впливу на навколишнє середовище.                                                                                                                                                                                    |
| 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:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Окремої політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності у Товаристві не започатковувалось, оскільки екологічний вплив, що спричинюється діяльністю Товариства є мінімальним. Для досягнення сталого розвитку у Товаристві враховуються ризики екологічного спектру у його поточній |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                      |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | діяльності. За потреби керівництвом Товариства вживаються оперативні дії щодо мінімізації впливу викликів екологічного плану на діяльність емітента. |
| 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:                                                                                                                                                                                                             | Щодо вжиття заходів зі збереження офісної техніки та майна Товариства в умовах військового стану                                                     |
|   | 2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:                                                                                                                                                                                                                          | Щодо вжиття заходів зі збереження кадрового потенціалу та активів емітента в умовах військового стану.                                               |
| 5 | Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                      |
|   | Стейкхолдерами Товариства є п'ять фізичних осіб - акціонери емітента: Земляков О.В., Анохін С.В., Греховодов О.М., Хохлов С.М., Дарічева Н.О. Вплив через результати діяльності Товариства                                                                                                                      |                                                                                                                                                      |
| 6 | Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                      |
|   | Стейкхолдерами Товариства є п'ять фізичних осіб - акціонери емітента: Земляков О.В., Анохін С.В., Греховодов О.М., Хохлов С.М., Дарічева Н.О. Вплив через рішення, які стейкхолдери-акціонери приймають.                                                                                                        |                                                                                                                                                      |
| 7 | Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                      |
|   | Політика взаємодії із зацікавленими сторонами передбачена статутом емітента та іншими внутрішніми положеннями. Окремого документу щодо політики взаємодії зі стейкхолдерами у Товаристві не започатковувалось. Комунікація зі стейкхолдерами здійснюється у особистих зустрічах, участі в офіційних засіданнях. |                                                                                                                                                      |

##### 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                       | Статут емітента регулює найважливіші аспекти його діяльності, зокрема: Основні цілі (мета), заради яких створюється товариство, та види діяльності, якими воно планує займатися. Дані щодо Статутного капіталу (Розмір статутного капіталу, загальна кількість акцій, номінальна вартість) . Права акціонерів. Органи управління Товариства, Порядок внесення змін, регламентується процедура, за якою можуть вноситися зміни до статуту. Припинення товариства. | <a href="https://mast.kharkov.ua">https://mast.kharkov.ua</a>    |

мікропідприємництва

Підприємство

Територія  
Організаційно-пра  
вова форма  
господарювання

Дата (рік, місяць,  
число)

за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

2024.01.01

21191107

111

Середня кількість працівників, осіб: 0

Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон: 61024, Харківська обл., Київський р-н, місто Харків, Гуданова, 9/11, (057) 7140643

1. Баланс

на 31.12.2023 р.

Форма №1-мс

Код за ДКУД 1801006

| Актив                              | Код<br>рядка | На початок<br>звітного року | На кінець<br>звітного<br>періоду |
|------------------------------------|--------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 1                                  | 2            | 3                           | 4                                |
| <b>I. Необоротні активи</b>        |              |                             |                                  |
| Основні засоби                     | 1010         | 0                           | 0                                |
| первісна вартість                  | 1011         | 103                         | 103                              |
| знос                               | 1012         | (103)                       | (103)                            |
| Інші необоротні активи             | 1090         | 2020                        | 2020                             |
| <b>Усього за розділом I</b>        | 1095         | 2020                        | 2020                             |
| <b>II. Оборотні активи</b>         |              |                             |                                  |
| Запаси                             | 1100         | 0                           | 0                                |
| Поточна дебіторська заборгованість | 1155         | 254                         | 356                              |
| Гроші та їх еквіваленти            | 1165         | 20                          | 11                               |
| Інші оборотні активи               | 1190         | 52                          | 52                               |
| <b>Усього за розділом II</b>       | 1195         | 326                         | 419                              |
| <b>Баланс</b>                      | 1300         | 2346                        | 2439                             |

| Пасив                                                                       | Код<br>рядка | На початок<br>звітного року | На кінець<br>звітного<br>періоду |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 1                                                                           | 2            | 3                           | 4                                |
| <b>I. Власний капітал</b>                                                   |              |                             |                                  |
| Капітал                                                                     | 1400         | 2100                        | 2100                             |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)                                 | 1420         | 29                          | 8                                |
| Неоплачений капітал                                                         | 1425         | (0)                         | (0)                              |
| <b>Усього за розділом I</b>                                                 | 1495         | 2129                        | 2108                             |
| <b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b> | 1595         | 9                           | 10                               |
| <b>III. Поточні зобов'язання</b>                                            |              |                             |                                  |
| Короткострокові кредити банків                                              | 1600         | 0                           | 0                                |
| Поточна кредиторська заборгованість за: за товари, роботи, послуги          | 1615         | 0                           | 0                                |
| розрахунками з бюджетом                                                     | 1620         | 0                           | 0                                |
| розрахунками зі страхування                                                 | 1625         | 0                           | 0                                |

|                               |      |      |      |
|-------------------------------|------|------|------|
| розрахунками з оплати праці   | 1630 | 0    | 1    |
| Інші поточні зобов'язання     | 1690 | 208  | 320  |
| <b>Усього за розділом III</b> | 1695 | 208  | 321  |
| <b>Баланс</b>                 | 1900 | 2346 | 2439 |

## 2. Звіт про фінансові результати

за 2023 рік  
Форма №2-мс

Код за ДКУД 1801007

| Стаття                                                                                | Код<br>рядка | За звітний<br>період | За попередній<br>період |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|-------------------------|
| 1                                                                                     | 2            | 3                    | 4                       |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)                        | 2000         | 0                    | 34                      |
| Інші доходи                                                                           | 2160         | 107                  | 269                     |
| <b>Разом доходи</b> (2000 + 2160)                                                     | 2280         | 107                  | 303                     |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)                          | 2050         | (0)                  | (20)                    |
| Інші витрати                                                                          | 2165         | (128)                | (284)                   |
| <b>Разом витрати</b> (2050 + 2165)                                                    | 2285         | (128)                | (304)                   |
| Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)                                   | 2290         | -21                  | -1                      |
| Податок на прибуток                                                                   | 2300         | (0)                  | (1)                     |
| Витрати (доходи), які зменшують (збільшують) фінансовий результат після оподаткування | 2310         | 0                    | 0                       |
| <b>Чистий прибуток (збиток)</b> (2290 - 2300 - (+) 2310)                              | 2350         | -21                  | -2                      |

Керівник

Дарічева Наталія Олександрівна

Головний бухгалтер

Дарічева Наталія Олександрівна

