



ФІЛІП МОРРІС УКРАЇНА

ПрАТ "Філіп Морріс Україна", ЄДРПОУ 00383231
Польовий в'їзд, 1, с. Докучаєвське
Харківський район, Харківська область
62482, Україна

Звіт про управління за 2025 рік



Зміст

Звіт про управління	1
Організаційна структура та опис діяльності підприємства.....	3
Результати діяльності.....	4
Ліквідність та зобов'язання.....	5
Екологічні аспекти	5
Соціальні аспекти та кадрова політика	7
Ризики	9
Дослідження та інновації.....	10
Фінансові інвестиції.....	10
Перспективи розвитку.....	10
Корпоративне управління.....	11
Інше.....	18

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

ПрАТ «Філіп Морріс Україна» (далі – «ФМУ» або «Компанія») є приватним акціонерним товариством, що входить до складу групи компаній Філіп Морріс Інтернешнл (далі – «ФМІ»), яка є провідною міжнародною тютюновою компанією, що здійснює виробництво та продаж сигарет, бездимних продуктів та відповідних електронних пристроїв та аксесуарів, інших нікотиновмісних продуктів.

Компанія ФМІ націлена на трансформацію тютюнової галузі з метою створення майбутнього без тютюнового диму завдяки новій категорії бездимних продуктів, які є альтернативою курінню. Мета Компанії – замінити сигарети бездимними альтернативами на користь як курців, які інакше продовжували б палити, так і суспільства, Компанії та її акціонерів. Таким чином, ФМІ докладает зусиль для переходу повнолітніх курців на бездимні продукти (SFP*).

Станом на 2025 рік, українські компанії групи ФМІ є лідерами українського тютюнового ринку за сукупним обсягом продажів та одними з найбільших платників податків до державного та місцевих бюджетів.**

Цінні папери ПрАТ «Філіп Морріс Україна» не допущені до торгів на фондових біржах, а також щодо цінних паперів не здійснювалося публічної пропозиції.

Станом на 31 грудня 2025 року основним акціонером була компанія ФІЛІП МОРРІС БРЕНДС САРЛ (англійською мовою - PHILIP MORRIS BRANDS SARL) – юридична особа, що створена та діє за законодавством Швейцарії.

Прямі акціонери Компанії належать до компанії «Філіп Морріс Інтернешнл Інк» (США), яка є публічною компанією та материнською компанією групи ФМІ, жоден з акціонерів якої не володіє контрольним пакетом акцій.

В портфель компаній ФМІ в Україні входять ряд брендів, основними з яких є IQOS, HEETS, TEREА, ZYN, Parliament, Marlboro, L&M, Bond Street, Chesterfield, Philip Morris, Philip Morris Dubliss.

*Термін SFP компанія використовує для позначення продуктів для повнолітніх споживачів, які хоч і не виключають усіх ризиків та містять нікотин, що викликає залежність, однак повний перехід на RRP менш шкідливий, ніж продовжувати курити .

**Джерело: Розрахунки ФМУ.

Результати діяльності

Компанія ФМІ – перша тютюнова компанія, яка трансформує свій бізнес, щоб створити майбутнє без сигаретного диму. Наша мета – замінити сигарети на бездимні продукти в інтересах повнолітніх споживачів, які інакше продовжували б курити, суспільства, компанії та своїх акціонерів.

ФМІ вийшла на український ринок у 1994 році. Компанія ПрАТ «Філіп Морріс Україна» є частиною групи Філіп Морріс Інтернешнл. Компанія має сучасну фабрику в Харківській області, що до початку повномасштабного вторгнення російської федерації на територію України була потужним виробничим центром, який виготовляв низку міжнародних брендів як для українського, так і для закордонних ринків (в тому числі для країн Європи та Азії). Крім того, виробничий центр ФМУ виробляв фільтри для сигарет, які використовувались у продуктах, що продавалися більше, ніж у 25 країнах світу.

На початку 2022 року, у зв'язку з воєнним станом в Україні, запровадженням через повномасштабне вторгнення російської федерації на територію України, фабрика з міркувань безпеки тимчасово призупинила власну виробничу діяльність. Строки відновлення власного виробництва Компанії у Харківській області залежатимуть від загальної ситуації в Україні та існуючих ризиків.

У рамках заходів щодо забезпечення безперервної діяльності задля насичення ринку України продукцією, протягом 2023-2024 років продовжував активно діяти договір контрактного виробництва продукції під брендами Філіп Морріс Інтернешнл, який Компанія уклала у 2022 році з іншою міжнародною компанією, виробничі потужності якої розташовані у Київській області. Договір контрактного виробництва діяв до кінця лютого 2025 року.

Також, відповідно до офіційного повідомлення Компанії щодо інвестицій у нове власне виробництво у Львівській області, починаючи з другого кварталу 2024 року почала працювати Львівська фабрика ПрАТ «ФМУ», яка у січні 2025 вийшла на планову потужність, що покриває потреби компанії із забезпечення внутрішнього ринку.

Керівництво планує своєчасно обслуговувати зобов'язання Компанії у відповідності до умов укладених договорів. Виходячи з прогнозів керівництва, очікується, що Компанія матиме достатньо ліквідних активів для виконання своїх зобов'язань та продовження операційної діяльності.

ФМУ є великим платником податків в Україні. За 12 місяців 2025 року Компанія сплатила понад 32,4 мільярдів гривень у бюджет України. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів) у 2025 році склав 17,3 мільярдів гривень. Завдяки відкриттю Львівської фабрики у другому кварталі 2024 року, Компанія досягла повної виробничої потужності до кінця 2024 року. В результаті, за 12 місяців 2025 року Компанія отримала прибуток у розмірі 0,7 мільярда гривень.

млрд грн

Показники*	2025	2024	2023
Чистий дохід від реалізації	17,3	21,6	11,6
Собівартість реалізованої продукції	(13,9)	(21,5)	(12,4)
Валовий прибуток (збиток)	3,4	(0,1)	(0,8)
Прибуток (збиток) від операційної діяльності	0,9	(1,4)	(2,0)
Фінансовий результат до оподаткування	0,8	(1,5)	(2,1)
Чистий прибуток (збиток)	0,7	(1,2)	(1,7)

*Згідно з Міжнародними стандартами фінансової звітності (далі – Стандарти бухгалтерського обліку МСФЗ)

Ліквідність та зобов'язання

Активи ФМУ на 31.12.2025 року склали 11,7 мільярдів гривень, у тому числі оборотні активи – 10,0 мільярдів гривень та необоротні – 1,7 мільярдів гривень.

Пасиви ФМУ на 31.12.2025 року переважно сформовані із поточних зобов'язань, що складають 4,3 мільярдів гривень, довгострокових зобов'язань і забезпечень на суму 0,2 мільярда гривень і власного капіталу – 7,2 мільярда гривень.

Компанія протягом 2025 року демонструвала стабільний стан ліквідності. Коефіцієнт загальної ліквідності (Коефіцієнт покриття) станом на 31.12.2025 року дорівнював 2,3.

Екологічні аспекти

Компанія ФМУ демонструє відповідальну соціальну позицію та впроваджує підходи, спрямовані на зменшення впливу на довкілля. Одним із ключових напрямів цієї діяльності є ефективне використання води та енергоресурсів, що сприяє зниженню викидів CO₂.

Виробничі потужності ФМУ є одними з найбільш ефективних серед 39 фабрик ФМІ за рівнем споживання води на одиницю виробленої продукції. За останні роки було впроваджено ряд ініціатив, спрямованих на підвищення рівня ефективності водоспоживання: модернізовані виробничі процеси і обладнання, встановлені сучасні системи використання води для побутових потреб і зрошення.

ФМУ піклується про якість стічних вод, що передаються на очищення до централізованих систем водовідведення. Підчас роботи фабрики контроль проводився щомісячно з метою виявлення цілей для поліпшення. Ця практика буде відновлена одразу після запуску фабрики.

У 2021 році фабрика ФМУ пройшла сертифікацію за міжнародним водним стандартом AWS. Її здійснює міжнародна компанія Control Union, яка з 2010 року входить до керівного комітету Європейського управління водними ресурсами (EWS). Це ще один з важливих кроків Компанії

на шляху до відповідального і раціонального використання води. Запровадження стандарту AWS стане практичним інструментом для поліпшення сталого водокористування за рахунок технічних консультацій, оцінки ризиків та реалізації стратегічних покращень на фабриці.

Компанія ФМУ, після сортування і розділення, передає на переробку більшість утворених промислових відходів, максимально наближаючись до європейських стандартів, які існують у європейських філіях ФМІ. ФМУ постійно шукає можливості не тільки збільшити відсоток утилізації, але також знизити рівень відходів. Компанія активно зменшує кількість спожитого в побутових потребах пластику (пластикові пакети, одноразові стаканчики, пластиковий посуд тощо). Завдяки запуску технологій брикетування відходів вдалося знизити об'єм тимчасового зберігання відходів тютюнових виробів та на 50 % знизити кількість захоронення на полігоні.

З огляду на поставлені цілі щодо досягнення вуглецевої нейтральності до 2030 року, ФМУ шукає можливості і реалізовує проекти, спрямовані на зниження викидів парникових газів. Компанія ФМУ в 2019 році закінчила будівництво та запустила твердопаливний котел, що працює від відновлювальних джерел енергії (лушпиння соняшнику). З реалізацією цього проекту у 2020 році викиди CO₂ від виробничого процесу були знижені на 11% від показника за 2018 рік. Проект модернізації котла дозволить ще більш ефективно використовувати його потужності. ФМУ мінімізує використання невідновлюваного джерела енергії – газу – і значною мірою замінить його на лушпиння.

У 2024 році ФМУ запустило нове виробництво на більш безпечній території у Львівській області.

На новій фабриці продовжено впровадження екологічних ініціатив, спрямованих, зокрема, на підвищення енергоефективності та оптимізацію водоспоживання. Компанія системно реалізує підхід до дбайливого використання ресурсів і вдосконалення технологічних процесів із метою зменшення впливу на довкілля.

Особлива увага приділяється відповідальному поводженню з відходами. ФМУ максимізувала рівень їх переробки: відходи пакування — картон, папір, стрейчплівка, поліетилен, пластикова тара та дерев'яні піддони — ретельно сортуються, пресуються та передаються на повторне використання. Такий підхід дозволяє не лише зменшити обсяг відходів, що передаються на утилізацію, а й підвищує загальну ефективність ресурсного циклу на виробництві.

Екологічні ініціативи знаходять відгуки й серед співробітників. Зокрема, програма еко-драйвінгу – стиль водіння, який включає в себе як безпеку, так і економічне використання палива. В поточну систему безпеки, встановлену у всіх корпоративних автомобілях інтегрований функціонал, який допомагає більш ефективно використовувати паливо і знизити кількість вихлопів в атмосфері.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Відносно соціальних аспектів та кадрової політики ФМУ дотримується чинного законодавства України та внутрішніх політик і практик.

Середня кількість штатних працівників ФМУ на 31.12.2025 року склала 396 працівників.

Заохочення (мотивація) працівників, охорона праці та безпека, навчання та освіта персоналу, а також рівні можливості працевлаштування регулюються чинним законодавством України та колективними договорами, що оновлюються кожні 3 роки за участю представників профспілкових організацій.

Повага до прав людини та заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом регулюються чинним законодавством України та глобальним документом «Керівництво для успіху/Guidebook for success», ознайомлення з яким є обов'язковим для кожного співробітника Компанії та входить до першочергових документів, з якими знайомиться співробітник. «Керівництво для успіху» включено у програму адаптації (On-boarding) для нових співробітників Компанії. Глобальні принципи і практики з відповідності також доводяться до відома співробітників.

З метою заохочення та мотивації співробітників колективною угодою між роботодавцем та працівниками передбачено ряд компенсацій та програм, якими користуються співробітники, зокрема: грошова компенсація вартості харчування, виплата матеріальної допомоги, компенсація вартості відпочинку, медичне страхування та страхування життя, оплата занять спортом, винагорода пенсіонерам при звільненні на пенсію тощо.

Протягом дії військового стану Компанія постійно піклується про своїх як мобілізованих, так і демобілізованих працівників. Щомісячна матеріальна допомога, збережене медичне страхування для тих, хто приєднався до лав ЗСУ, а також додаткова оплачувана відпустка для тих, хто повертається.

Компанія забезпечує створення безпечних та здорових умов праці на всіх робочих місцях і в кожному структурному підрозділі. Організація роботи здійснюється відповідно до законодавства України, нормативних актів з охорони праці та внутрішніх документів Компанії у сфері охорони праці, здоров'я, навколишнього середовища та захисту майна.

Компанія підтримує функціонування системи управління охороною праці відповідно до вимог законодавства України та корпоративних програм з охорони праці, здоров'я та сталого розвитку. Для співробітників, які залучені до робіт, що пов'язані з шкідливими умовами праці, а також з забрудненням чи несприятливими метеорологічними умовами, безкоштовно, за встановленими нормами, видається спецодяг, спеціальне взуття та інші засоби індивідуального захисту на підставі затвердженого Компанією стандарту на видачу спецодягу,

розробленого згідно з законодавством України з урахуванням фактичних умов праці співробітників. Співробітники забезпечуються м'якими та знешкоджуючими засобами для миття рук та прийняття душу згідно з встановленими нормами. Також Компанія за рахунок власних коштів проводить первинний (при прийомі на роботу) та періодичний (протягом трудової діяльності) медичний огляд співробітників, задіяних на важких роботах, роботах зі шкідливими та небезпечними умовами праці або таких роботах, де є необхідність в профвідборі, щорічний огляд осіб віком до 21 року. На території фабрики є медичний пункт, що працює цілодобово. Компанія проводить практичні тренінги з надання першої домедичної допомоги та навчання з евакуації. Такі заняття спрямовані на формування базових навичок реагування у надзвичайних ситуаціях і забезпечують готовність працівників діяти швидко та безпечно відповідно до внутрішніх процедур та затверджених планів евакуації.

Усі приміщення, що належать або орендуються Компанією, мають справні засоби пожежогасіння. У травні 2025 року на території Львівської фабрики відбулася урочиста презентація нового укриття, призначеного для забезпечення безпеки працівників під час повітряних тривог. Будівництво цього приміщення розпочалося у вересні 2024 року. Укриття розраховане на 170 осіб та оснащено всім необхідним для комфортного перебування протягом 48 годин.

Компанія приділяє значну увагу навчанню та розвитку працівників. Ці напрямки також регулюються внутрішніми політиками, практиками та колективним договором. Компанія на щорічній основі проводить оцінку індивідуальної діяльності співробітників згідно з внутрішніми документами й формами та розробляє програму професійного розвитку для співробітників, що мають відповідну кваліфікацію. Такі програми пропонуються за умови, що навчання пов'язане з поточною або майбутньою роботою в Компанії та попередньо обговорені та узгоджені з роботодавцем. Також Компанія надає можливість співробітникам вивчати іноземні мови.

Компанія надає рівні можливості працевлаштування. Ми забезпечуємо рівність трудових прав усіх співробітників незалежно від походження, соціального та майнового стану, расової, національної та гендерної приналежності, мови, політичних поглядів, релігійних переконань, роду та характеру занять, місця проживання, членства в профспілкових, громадських організаціях та інших обставин.

У прийнятті рішень Компанія керується етичними принципами чесності, поваги та справедливості. Ці спільні етичні цінності є частиною способу ведення бізнесу Компанією. Ми не підкупуємо нікого, ніде, з жодної причини. Хабарництво підриває верховенство права та послаблює добробут суспільства. Ми визнаємо, що наша відмова від участі в корупційній діяльності може зробити ведення бізнесу складнішим на деяких ринках, але хабарництво для нас неприпустиме. Наша позиція щодо цього є послідовною та непохитною; ми доводимо

знову і знову, що можемо досягти наших бізнес-цілей, не застосовуючи неприйнятні для нас методи.

Ризики

Основними ризиками діяльності Компанії є макроекономічна та політична ситуація в Україні. Компанія систематично відслідковує інформацію, що може мати вплив на бізнес, готує або переглядає плани дій на випадок надзвичайних ситуацій. Керівництво Компанії проводить регулярні наради з приводу необхідності впровадження тих чи інших сценаріїв дій співробітниками Компанії як реакції на зміни у зовнішньому середовищі.

З початком повномасштабного вторгнення РФ, компанія була змушена призупинити роботу Харківської фабрики, де працювало близько 650 осіб. Від початку 2000-х років у неї інвестували понад 100 мільйонів доларів. Компанія пішла на цей вимушений крок у зв'язку з тим, що на території Харківської області велися активні бойові дії, які несли високу потенційну небезпеку для життя та здоров'я співробітників. Незважаючи на ці складнощі, компанія змогла оптимізувати бізнес-процеси і вирішити проблему з нестачею власної продукції. Рішенням стала співпраця з іншою міжнародною тютюновою компанією, щоб на її виробничих потужностях на початку серпня 2022 року запустити виробництво сигарет за контрактом під торговельними марками PMI, а також відкрити нове власне виробництво у Львівській області у другому кварталі 2024 року.

Відповідно до плану безперервної діяльності бізнесу в умовах воєнного стану, Компанія диверсифікувала зберігання запасів на різних складів та логістичних хабах, підтримуючи збільшений рівень запасів готової продукції.

5 жовтня 2025 року Львівська область зазнала атаки 78 БПЛА та 12 ракет, що призвело до пошкодження інфраструктури та окремих будівель. Один БПЛА (або уламки) влучив у склад, орендований Компанією. Від удару виникла пожежа, яку негайно локалізувала система пожежогасіння. Постраждалих чи загиблих немає. В результаті атаки частина готової продукції стала непридатною для подальшої реалізації.

Важливою складовою діяльності Компанії є передбачуваність змін у податковому законодавстві України. У березні 2025 року вступив у дію новий податковий план, що передбачає поступове наближення до європейських ставок акцизного податку на тютюнові вироби протягом 2025-2028 років, а також відповідає європейській практиці диференціювання тютюновмісних виробів для електричного нагрівання.

Збільшення обсягу нелегального ринку (контрабанда, контрафакт) негативно впливає на бізнес легальних гравців ринку, а також ставить їх у нерівні конкурентні умови з нелегальними гравцями ринку. Компанія веде планомірну роботу з відповідними державними органами

шляхом всебічного інформування щодо ситуації, проводячи семінари та тренінги щодо боротьби з контрабандою та нелегальним ринком.

Завдяки активним діям правоохоронних органів з протидії нелегальній торгівлі протягом 2024 року, у 4 кварталі 2024 року за даними міжнародної компанії «Кантар Україна» рівень нелегальної торгівлі склав 12,6%. Водночас подальше підняття податків та, як наслідок, цін призвело до зростання рівня нелегальної торгівлі у 4 кварталі 2025 року до 17.8%.

ПрАТ «Філіп Морріс Україна» перебуває у постійному діалозі з держорганами щодо вдосконалення методів боротьби з нелегальним ринком.

Дослідження та інновації

ПрАТ «Філіп Морріс Україна» не проводить локальних наукових досліджень в Україні.

Розробкою та впровадженням інновацій займаються філії групи ФМІ, засновані у Швейцарії та ряді інших країн. Уся науково-дослідна організація сфокусована на розробці менш шкідливих продуктів для повнолітніх курців в усьому світі.

Фінансові інвестиції

ПрАТ «Філіп Морріс Україна» не має інвестицій у цінні папери інших підприємств, фінансових інвестицій в асоційовані і дочірні підприємства тощо.

Перспективи розвитку

ПрАТ «Філіп Морріс Україна» дотримується філософії shared values («спільні цінності») та реалізує практики корпоративної соціальної відповідальності відповідно до «Цілей сталого розвитку» ООН, встановлених до 2030 року. Підхід до сталого розвитку у Компанії полягає в заміні продукції на менш шкідливу для зниження її негативного впливу на людей, а виробничих процесів – на екологію.

Оскільки Компанія працює над створенням майбутнього без тютюнового диму, Філіп Морріс Інтернешнл прагне перевести всі фабрики на виробництво альтернативної продукції, зокрема тютюновмісних виробів для електричного нагрівання, закрити застарілі виробничі майданчики.

До початку повномасштабного вторгнення російської федерації на територію України Компанія розглядала можливість додаткового інвестування в українську фабрику з метою переобладнання її для виробництва тютюновмісних виробів для електричного нагрівання. Наразі перспективи подальшого розвитку Компанії в Україні будуть залежати від стабілізації загальної ситуації в країні і зменшення існуючих ризиків.

Корпоративне управління

1. Мета провадження діяльності Товариства

Відповідно до статуту метою діяльності Товариства є задоволення потреб повнолітніх споживачів в тютюнових виробах для куріння (в тому числі сигаретах, сигарилах тощо) та бездимних тютюнових виробах, а також у пов'язаній з ними продукції, що впроваджується за рахунок сучасних виробничих технологій та одержання прибутку. Поряд із цим Товариство у своїй роботі керується положеннями Кодексу корпоративного управління, спрямованими на забезпечення прозорого та ефективного управління, захист прав акціонерів, зміцнення довіри інвесторів, партнерів, працівників, державних органів і суспільства, а також підтримання сталого розвитку та зростання вартості Товариства. У діяльності Товариство дотримується принципів верховенства права, рівного ставлення до акціонерів, прозорості та своєчасного розкриття інформації, підзвітності органів управління, збалансованого розподілу повноважень, ефективної системи контролю й управління ризиками, а також етичної поведінки, нульової толерантності до корупції та належного управління конфліктами інтересів.

2. Дотримання/недотримання принципів чи кодексу корпоративного управління, відхилення та причини такого відхилення протягом року

Товариство в своїй діяльності керується Принципами корпоративного управління, затвердженими рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 № 955, а також власним Кодексом корпоративного управління. Протягом звітного року порушень та/або відхилень Товариством від Принципів корпоративного управління не відбувалось. Кодекс корпоративного управління розміщено за цим посиланням: <https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/>

3. Органи управління, їх склад та повноваження

Склад виконавчого органу (Ради директорів) станом на 31.12.2025 року:

- Генеральний директор Товариства пан Барабаш Максим Володимирович;
- Перший заступник Генерального директора Товариства пан Конік Артем Анатолійович;
- Заступник Генерального директора Товариства пан Коробка Олександр Михайлович;
- Член Ради директорів Товариства пан Поляков Михайло Йосипович.

До повноважень Ради директорів належить вирішення всіх питань діяльності Товариства, передбачених законодавством, Статутом Товариства та вирішення яких не належить до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства.

Протягом звітного періоду Радою директорів було проведено три засідання, на яких були прийняті рішення щодо укладення значних правочинів, кадрових призначень керівника філії, а також затвердження внутрішніх положень і призначення відповідальних осіб.

Для забезпечення ефективного виконання своїх функцій Рада директорів утворює відповідні комітети.

Аудиторський комітет:

- Голова: Кононенко Віталій Вікторович
- Члени: Барабаш Максим Володимирович, Калініна Наталія Сергіївна

Внутрішній аудитор Товариства: Пак Ірина

Комітет з питань призначень та винагород:

- Члени: Коробка Олександр Михайлович, Поляков Михайло Йосипович, Кубік Андрій, Матвійчук Ольга

4. Скликання та проведення Загальних зборів акціонерів Товариства

Вид Загальних Зборів акціонерів Товариства	Річні	Позачергові
		X
Дата проведення	28.04.2025	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>У звітному періоді 28 квітня 2025 року були проведені чергові Загальні збори акціонерів Товариства з урахуванням вимог статті 59 Закону України "Про акціонерні товариства" .</p> <p>У Загальних зборах зареєструвалися та взяли участь 2 (два) акціонери (в особі уповноважених представників), які сукупно є власниками 2 005 018 (двох мільйонів п'яти тисяч вісімнадцяти) голосуючих акцій Товариства, що складає 100% (сто відсотків) голосуючих акцій Товариства. Акції є голосуючими з усіх питань порядку денного Загальних зборів.</p> <p>Перелік питань, що розглядались на Загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про прийняття рішення за наслідками звіту Ради директорів Товариства за 2024 рік (розгляд звіту Ради директорів Товариства за 2024 рік, прийняття рішення за результатами розгляду такого звіту); 2. Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту; 3. Затвердження результатів фінансово-господарської діяльності за відповідний рік та затвердження порядку покриття збитків Товариства (затвердження річного звіту та річної фінансової звітності Товариства за 2024 рік; затвердження порядку покриття збитків). <p>З першого питання порядку денного прийнято рішення: Затвердити Звіт Ради директорів Товариства за 2024 рік. Затвердити заходи, запропоновані Радою директорів Товариства відповідно до Звіту Ради директорів Товариства за 2024 рік.</p>	

	<p>З другого питання порядку денного прийнято рішення: Прийняти до відома висновки аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності щодо річної фінансової звітності Товариства за 2024 р., який проводився незалежним аудитором (суб'єктом аудиторської діяльності) – Товариством з обмеженою відповідальністю Аудиторською фірмою «ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)» (код ЄДРПОУ – 21603903, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Жилинська, буд. 75). Виконавчому органу Товариства вжити заходи з провадження рекомендацій суб'єкта аудиторської діяльності, які відображені в звіті суб'єкта аудиторської діяльності щодо річної фінансової звітності Товариства за 2024 р.</p> <p>З третього питання порядку денного прийнято рішення: Затвердити річний звіт Товариства за 2024 рік та річну фінансову звітність Товариства за 2024 рік. Покрити збитки Товариства за 2024 р. за рахунок нерозподіленого прибутку минулих звітних періодів.</p>
--	---

Вид Загальних Зборів акціонерів Товариства	Річні	Позачергові
Дата проведення	22.12.2025	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>У звітному періоді 23 грудня 2025 року були проведені позачергові Загальні збори акціонерів Товариства з урахуванням вимог статті 59 Закону України "Про акціонерні товариства".</p> <p>У Загальних зборах зареєструвалися та взяли участь 2 (два) акціонери (в особі уповноважених представників), які сукупно є власниками 2 005 018 (двох мільйонів п'яти тисяч вісімнадцяти) голосуючих акцій Товариства, що складає 100% (сто відсотків) голосуючих акцій Товариства. Акції є голосуючими з усіх питань порядку денного Загальних зборів.</p> <p>Перелік питань, що розглядались на Загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> Про надання згоди на укладення Товариством значного правочину — Доповнення №21 до Генерального договору про короткострокові кредити №367 від 30 липня 2009 року, укладеного між Товариством, Товариством з обмеженою відповідальністю «Філіп Морріс Сейлз Енд Дистриб'юшн», ідентифікаційний код 39540982, в якості позичальників, та Акціонерним товариством «Сітібанк», ідентифікаційний код 21685485, відповідно до якого загальна сума 	

	<p>ліміту кредитування з метою фінансування основної комерційної/торгової діяльності Позичальника, зокрема закупівлі сировини, товарів для наступної переробки та/або продажу, закупівлі робіт та послуг, безпосередньо пов'язаних з виробництвом та/або продажем товарів, а також сплати акцизного податку на імпортні товари та готову тютюнову продукцію місцевого виробництва, збільшується до 3 360 000 000 грн (трьох мільярдів трьохсот шістдесяти мільйонів гривень), що орієнтовно еквівалентно 80 000 000 (вісімдесяти мільйонам) доларів США.</p> <p>2. Надання повноважень представнику Товариства на укладання (підписання) від імені Товариства відповідних договорів, правочинів, додаткових угод та інших документів, необхідних для виконання рішень Загальних зборів акціонерів, у тому числі щодо укладення та реалізації умов Доповнення №21 до Генерального договору про короткострокові кредити №367 від 30 липня 2009 року.</p> <p>З першого питання порядку денного прийнято рішення: Надати згоду на укладення Товариством значного правочину - Доповнення №21 до Генерального договору про короткострокові кредити №367 від 30 липня 2009 року, укладеного між Товариством та Товариством з обмеженою відповідальністю "Філіп Морріс Сейлз Енд Дистриб'юшн", ідентифікаційний код 39540982, в якості позичальників, та Акціонерним товариством «Сітібанк» ідентифікаційний код 21685485, відповідно до якого загальна сума ліміту кредитування з метою фінансування основної комерційної/торгової діяльності Позичальника, зокрема закупівлі сировини, товарів для наступної переробки та/або продажу, закупівлі робіт та послуг, безпосередньо пов'язаних з виробництвом та/або продажем товарів, а також сплати акцизного податку на імпортні товари та готову тютюнову продукцію місцевого виробництва збільшується до 3 360 000 000 грн (трьох мільярдів триста шістдесяти мільйонів гривень), що орієнтовно еквівалентно 80 000 000 (вісімдесяти мільйонів) доларів США.</p> <p>З другого питання порядку денного прийнято рішення: Уповноважити Генерального директора Барабаша Максима Володимировича та/або Першого заступника Генерального директора Коніка Артема Анатолійовича, кожен з яких має право діяти самостійно та має право передоручити, на укладання (підписання) від імені Товариства відповідних договорів, правочинів, додаткових угод та інших документів, необхідних для виконання прийнятих рішень, у тому числі щодо укладення та реалізації умов</p>
--	---

	<p>Доповнення №21, із правом самостійного узгодження істотних та інших умов цих договорів, правочинів, додаткових угод та документів.</p> <p>Встановити, що договори, додаткові угоди, що укладені та/або будуть укладені на підставі даного рішення (протоколу) є затвердженими (схваленими, погодженими тощо) та не потребують будь-якого додаткового (повторного) рішення Загальних зборів акціонерів, Ради директорів та/або інших органів управління Товариства щодо їх укладання.</p>
--	---

Вид Загальних Зборів акціонерів Товариства	Річні	Позачергові
Дата проведення	23.12.2025	
Кворум зборів	100	
Опис	<p>У звітному періоді 23 грудня 2025 року були проведені позачергові Загальні збори акціонерів Товариства з урахуванням вимог статті 59 Закону України "Про акціонерні товариства" .</p> <p>У Загальних зборах зареєструвалися та взяли участь 2 (два) акціонери (в особі уповноважених представників), які сукупно є власниками 2 005 018 (двох мільйонів п'яти тисяч вісімнадцяти) голосуючих акцій Товариства, що складає 100% (сто відсотків) голосуючих акцій Товариства. Акції є голосуючими з усіх питань порядку денного Загальних зборів.</p> <p>Перелік питань, що розглядались на Загальних зборах:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про затвердження Положення про винагороду членів Ради директорів Товариства. 2. Про затвердження Кодексу корпоративного управління Товариства. 3. Про внесення змін до Статуту Товариства, шляхом викладення його в новій редакції. <p>З першого питання порядку денного прийнято рішення: Затвердити Положення про винагороду членів Ради директорів Товариства згідно з Додатком № 1 до цього Протоколу, яке набирає чинності з дати прийняття цього рішення.</p> <p>З другого питання порядку денного прийнято рішення: Затвердити Кодекс корпоративного управління Товариства згідно з Додатком № 2 до цього Протоколу та забезпечити його застосування при здійсненні корпоративного управління Товариства.</p>	

	<p>З третього питання порядку денного прийнято рішення: Внести зміни до Статуту Товариства та затвердити Статут Товариства в новій редакції. Уповноважити Головуючого та Секретаря цих Загальних Зборів підписати нову редакцію Статуту Товариства.</p>
--	---

5. Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на Загальних зборах Товариства

- Відсутні

6. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента.

Структура акціонерів та їх частки в акціонерному капіталі

ФІЛІП МОРРІС ІНТЕРНЕТШНЛ ХОЛДІНГЗ Б.В. (англійською мовою – PHILIP MORRIS INTERNATIONAL HOLDINGS B.V.) – юридична особа, що створена та діє за законодавством Нідерландів (реєстраційний номер в країні реєстрації 69004625, місцезнаходження: 1006, Marconilaan 20 Bergen op Zoom, 4622 RD, Netherlands – 0,0050%;

ФІЛІП МОРРІС БРЕНДС САРЛ (англійською мовою – PHILIP MORRIS BRANDS SARL) – юридична особа, що створена та діє за законодавством Швейцарії (реєстраційний номер в країні реєстрації CHE-112.523.512, місцезнаходження: ке (Набережна) Жанрено 3, Ньюшатель, Швейцарія (Quai Jeanrenaud 3, Neuchâtel, Switzerland) - 99,9950%.

7.Опосередковані власники значного пакета акцій:

1. Philip Morris International Inc. (Філіп Морріс Інтернешнл Інк.) - юридична особа, зареєстрована за адресою: 4701 Cox Road, Suit 285, Glen Allen, Commonwealth of Virginia, USA. Ідентифікаційний номер: 06702815. Розмір участі: опосередкована частка - 100,00%, сукупна частка – 100,00%.

2. Philip Morris Global Brands Inc. (Філіп Морріс Глобал Брендс Інк.) - юридична особа, зареєстрована за адресою: 1209 Orange Street, Corporation Trust Center, Wilmington, State of Delaware, USA. Ідентифікаційний номер: DE-0679505. Розмір участі: пряма частка - 0,005%, опосередкована частка - 99,995%.

3. Philip Morris International Holdings B.V. (Філіп Морріс Інтернешнл Холдінгс Бі. Бі.) - юридична особа, зареєстрована за адресою: Marconilaan 20, Bergen op Zoom, 4622 RD, Netherlands. Ідентифікаційний номер: 69004625. Розмір участі: пряма частка - 99,995%, сукупна частка - 99,995%.

8. Інформація про дивідендну політику

Розмір річних дивідендів за 2025 рік не затверджувався, дивіденди за 2025 рік не виплачувались.

9. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

Підрозділи першої лінії захисту ПрАТ «Філіп Морріс Україна» відповідають за щоденне управління операційною діяльністю та реалізацію внутрішнього контролю в межах своїх функціональних обов'язків. Вони забезпечують дотримання законодавства, внутрішніх політик, процедур і корпоративних стандартів, а також ідентифікують, оцінюють та мінімізують ризики, пов'язані з діяльністю Товариства. До ключових підрозділів першої лінії належать Рада директорів, Генеральний директор та його заступники, корпоративний секретар, фінансовий та бухгалтерський підрозділ, кадровий підрозділ, виробничі та операційні служби, а також підрозділи безпеки. Ці структури діють у межах своєї компетенції, приймають управлінські рішення, здійснюють правочини, ведуть облік, управляють персоналом і забезпечують безперервність бізнесу, формуючи основу системи внутрішнього контролю Товариства.

Товариство також призначено Внутрішнього аудитора, що діє на підставі відповідного Положення (затверджено Рішенням Ради директорів ПрАТ «Філіп Морріс Україна» від 31 грудня 2025 р.).

Основними ризиками діяльності Компанії є макроекономічна та політична ситуація в Україні. Компанія систематично відслідковує інформацію, що може мати вплив на бізнес, готує або переглядає плани дій на випадок надзвичайних ситуацій. Керівництво Компанії проводить регулярні наради з приводу необхідності впровадження тих чи інших сценаріїв дій співробітниками Компанії як реакції на зміни у зовнішньому середовищі.

Значні фактори ризику, що впливали на діяльність Товариства протягом року: До значних факторів ризику, що впливали на діяльність Товариства протягом року належать:

- безпекові ризики: повномасштабна воєнна агресія росії;
- зростання інфляції;
- зупинення виробництва через руйнування, внаслідок воєнної агресії росії;
- підвищення ставки акцизного податку;
- збільшення обсягу нелегального ринку.

10. Повноваження посадових осіб емітента.

Посадовими особами Товариства є Голова та члени Ради директорів, Генеральний директор, корпоративний секретар, внутрішній аудитор та інші особи, визначені законодавством. Вони повинні діяти добросовісно, розумно, в інтересах Товариства, уникати конфлікту інтересів, дотримуватися вимог Закону, Статуту Товариства, Кодексу корпоративного управління та внутрішніх документів. Рада директорів є колегіальним виконавчим органом, що здійснює управління Товариством у межах компетенції, визначеної Статутом і Законом, та вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів. Кожен член Ради директорів має право діяти від імені Товариства без довіреності, укладати договори, видавати накази та вчиняти правочини в межах своїх повноважень. Генеральний директор є першою посадовою особою Товариства та призначається Радою директорів зі свого складу; він представляє Товариство у відносинах з органами влади, керує операційною діяльністю, приймає та звільняє працівників, видає накази та здійснює інші

управлінські функції. Корпоративний секретар забезпечує взаємодію Товариства з акціонерами, сприяє дотриманню їхніх прав, організовує підготовку та проведення Загальних зборів, засідань Ради директорів і комітетів, забезпечує належне ведення протоколів і надання акціонерам інформації, а також має право доступу до документів у межах своєї компетенції. Функцію внутрішнього аудиту здійснює внутрішній аудитор, який є організаційно незалежним від операційного управління, підзвітний Раді директорів та голові Аудиторського комітету і відповідає за оцінку системи внутрішнього контролю та управління ризиками. Для забезпечення ефективності корпоративного управління Рада директорів формує комітети, зокрема Аудиторський комітет та Комітет з питань призначень і винагород, які діють відповідно до Закону та внутрішніх положень і виконують консультативно-наглядові функції у сферах фінансового контролю, аудиту, добору посадових осіб і системи винагород.

11. Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента визначається Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Товариства та внутрішніми документами. Генеральний директор, перший заступник Генерального директора, заступник Генерального директора та члени Ради директорів призначаються та звільняються рішенням Загальних зборів акціонерів. Рада директорів обирає зі свого складу Генерального директора та Голову Ради директорів простою більшістю голосів. Корпоративний секретар призначається та звільняється Радою директорів, є підзвітним і підконтрольним їй та у своїй діяльності керується законодавством, Статутом Товариства, Кодексом корпоративного управління і внутрішніми документами. Внутрішній аудитор призначається Радою директорів і є організаційно незалежним від операційного управління Товариства, підзвітним Раді директорів та голові Аудиторського комітету. Повноваження будь-якої посадової особи можуть бути припинені у будь-який час у випадках і порядку, визначених законом та Статутом Товариства.

Інше

Протягом 2025 року ТОВ Аудиторська фірма "ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)" надавала Компанії послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності. Вартість послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Компанії, підготовленої відповідно до Стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ, станом на та рік, що закінчився 31 грудня 2025 року складає 4 972 тисячі гривень.

«15» квітня 2026 року

Генеральний директор

Максим Барабаш

