

Титульний аркуш

16.04.2026

(дата реєстрації особою
електронного документа)

№ 16-04

(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

Барабаш М.В.

(посада)

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

(прізвище та ініціали керівника
або уповноваженої особи)

Річний звіт "Приватне акціонерне товариство "Філіп Морріс Україна"" (00383231) за 2025 рік

Рішення про затвердження річного
звіту:

від

Особа, яка здійснює діяльність з
оприлюднення регульованої інформації:

Особа, яка здійснює подання звітності
та/або звітних даних до Національної
комісії з цінних паперів та фондового
ринку:

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію

розміщено на власному
вебсайті емітента

[https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-
documents/](https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/)

(URL-адреса вебсайту)

(дата)

Зміст

Зміст

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення (якщо річний звіт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно від того, чи є особа емітентом)

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

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація щодо всіх осіб, які на дають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емітента надаються забезпечення)

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

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про банки, що обслуговують особу

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про Авторизоване рейтингове агенство/Рейтингове агенство та визначені оновлені рейтинги

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

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про судові справи

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про штрафні санкції щодо особи (зазначається за наявності штрафної санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн)

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо посадових осіб

2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо корпоративного секретаря

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

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями Товариства не надається, тому що посадові особи акціями Товариства не володіють.

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

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

3. Опис господарської та фінансової діяльності

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

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

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

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

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

Інформація не розкривається, оскільки Товариство не має кредитних зобов'язань перед банківськими установами.

3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за облігаціями (за кожним власним випуском) ☐
- Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуску облігацій та не має зобов'язань за облігаціями.
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском) ☐
- Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуску іпотечних цінних паперів та не має відповідних зобов'язань.
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами: за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском) ☐
- Інформація не розкривається, оскільки Товариство не є управителем фонду операцій з нерухомістю та не здійснювало випуску сертифікатів ФОН.
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами: за вексями (всього) ☐
- Інформація не розкривається, оскільки Товариство не видавало векселів та не має зобов'язань за вексями.
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом) ☐
- Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуску інших цінних паперів, у тому числі похідних фінансових інструментів, та не має відповідних зобов'язань.
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом) ☐
- Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало фінансових інвестицій у корпоративні права інших юридичних осіб та не має відповідних зобов'язань.
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Податкові зобов'язання ☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Фінансова допомога на зворотній основі ☐
- Інформація не розкривається, оскільки Товариство не отримувало фінансової допомоги на зворотній основі та не має відповідних зобов'язань щодо її повернення.
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Інші зобов'язання та забезпечення ☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції ☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про собівартість реалізованої продукції ☒
3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про осіб, послугами яких користується особа ☒
4. Участь в інших особах. Відомості про участь в інших юридичних особах ☐

Інформація про участь в інших особах та Відомості про участь в інших юридичних особах не надаються, бо Товариство не є учасником інших юридичних осіб.

5. Відокремлені підрозділи. Інформація про відокремлені підрозділи ☒

6. Структура капіталу ☒

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

Інформація стосовно зміни прав на акції не надається тому, що у звітному періоді таких змін не було.

8. Цінні папери. Інформація про випуски акцій ☒

8. Цінні папери. Інформація щодо наявності обмежень за акціями ☐

Уточнення щодо наявності обмежень за акціями та Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи не надається, тому що такі обмеження відсутні.

8. Цінні папери. Інформація про облігації ☐

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

8. Цінні папери. Інформація про інші цінні папери ☐

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

8. Цінні папери. Інформація про деривативні цінні папери ☐

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи

не надається, тому що Товариство не випускало інших цінних паперів, крім акцій.

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

Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1% розміру статутного капіталу не надається, тому що працівники Товариства не володіють акціями Товариства.

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

Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1% розміру статутного капіталу не надається, тому що працівники Товариства не володіють акціями Товариства.

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

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

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

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

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

Інформація не розкривається, оскільки серед акціонерів Товариства відсутні фізичні особи, які володіють 5 і більше відсотками акцій Товариства.

8. Цінні папери. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій особи. Усього ☐
Інформація про фізичних осіб у загальному переліку осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій, не розкривається, оскільки жодна фізична особа не є власником пакета акцій у розмірі 5 і більше відсотків від загальної кількості акцій Товариства.

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

Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не надається, тому що таких змін в звітному періоді не було та відповідно до пп. 5 п. 48 п.1 гл. III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608, приватні акціонерні Товариства не розкривають дану інформацію.

8. Цінні папери. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій /Відомості про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій/Відомості про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або ☐

рівною пороговому значенню пакета акцій

Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або дорівнює пороговому значенню пакета акцій не надається, тому що відповідно до п. 51 дана інформація розкривається виключно публічними акціонерними товариствами.

8. Цінні папери. Відомості про осіб, які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює розпорядження акціями Інформація не розкривається, оскільки Товариство не має складної структури власності з ланцюгом володіння корпоративними правами через юридичних осіб, через яких здійснювалось би розпорядження акціями Товариства. ☐

9. Інформація про розмір доходу за видами діяльності ☒

10. Річна фінансова звітність ☒

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

12. Твердження щодо річної інформації ☒

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

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів не надається, тому що в Товаристві такі рішення протягом звітного періоду не приймалися.

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

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

Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість, не надається, тому що такі правочини в Товаристві в звітному періоді не вчинялись.

14.Звіт про платежі на користь держави ☐

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

15. Звіт керівництва (звіт про управління) ☒

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

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

Інформація не розкривається, оскільки Товариство має однорівневу структуру управління.

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

Інформація не розкривається, оскільки Товариство має однорівневу структуру корпоративного управління

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління ☒

особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Рада директорів

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

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

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

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

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

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

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

16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Персональний склад ради та її комітетів ☒

16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень ☒

16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень ☐

Інформація про проведені засідання комітетів ради не надається, оскільки за звітній період не було проведено такі засідання.

16. Звіт про корпоративне управління. Рада. Звіт ради ☒

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство має однорівневу структуру корпоративного управління, за якої колегіальний виконавчий орган не утворювався.

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство має однорівневу структуру корпоративного управління, за якої колегіальний виконавчий орган не утворювався.

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство має однорівневу структуру корпоративного управління, за якої колегіальний виконавчий орган та його комітети не утворювались.

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство має однорівневу структуру корпоративного управління, за якої одноосібний виконавчий орган не утворювався.

16. Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Звіт виконавчого органу ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство має однорівневу структуру корпоративного

управління.

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи ☐
- Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи не надається, тому що такі обмеження в Товаристві відсутні.
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація щодо порядку призначення / звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи ☒
- Інформація про винагороду членів ради не розкривається, тому що члени ради не надали згоди на розкриття інформації про індивідуальну винагороду кожного з них. У зв'язку з цим розкривається лише сукупний розмір винагороди всіх членів ради. Загальна сукупна винагорода всіх членів ради за звітний період становить 78350 тис. грн
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про політику розкриття інформації особою ☐
- Інформація про політику розкриття інформації особою не надається, тому що в Товаристві відсутній внутрішній документ, який визначає політику щодо розкриття інформації (окрім Статуту).
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про радника ☐
- Інформація про радника не надається, тому що радник з корпоративних прав в Товаристві відсутній.
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 Положення ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг ☐
- Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг не надається, тому що Товариство не є фінансовою установою.
17. Звіт про сталий розвиток ☒
18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику ☐
- Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику не надається, тому що такі особи відсутні. Станом на дату складання цього звіту, у емітента відсутні зв'язки з іноземними державами, які відповідно до чинного законодавства України віднесені до зони ризику. Після початку широкомасштабного вторгнення Російської Федерації на територію України у лютому 2022 року, емітентом було вжито всіх необхідних заходів для припинення договірних відносин з

контрагентами, зареєстрованими в РФ. Відповідні контракти було розірвано у встановленому порядку. Крім того, юридичні особи, пов'язані з державами зони ризику, не входять до розміщена емітента, не є його учасниками, кінцевими бенефіціарними власниками, а також не здійснюють впливу на його господарську діяльність.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.

Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику ☐

Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику не надається, тому що таких осіб на кінець звітного періоду немає.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.

Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів – фізичних осіб ☐

Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб не надається, тому що Товариство не підтримує такі ділові відносини.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.

Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику ☐

Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику не надається, тому що такі права в Товариства відсутні.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.

Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику ☐

Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику не надається, тому що в Товаристві не наявні цінні папери (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.

Інформація щодо наявності у емітетнта відносин і ноземними державами зони ризику.

Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1–3 цього пункту ☐

Інформація щодо наявності юридичних оіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення - 608 не надається, тому що таких осіб Твариство не має.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику.

Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику ☐

Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику не надається, тому що Товариство не має дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента, які розташовані на території держави зони ризику.

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



Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику не надається, тому що таких в звітному періоді не має.

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



Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб, засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними підпунктами 1-3 пункту 47 Положення не надається, тому що такі відсутні.

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



Інформація про корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи та Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не надається, тому що в Товаристві відсутні корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи та відсутні будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

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



Інформація про корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи та Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не надається, тому що в Товаристві відсутні корпоративні/акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи та відсутні будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

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



Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не надається, тому що будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення в Товаристві відсутні.

20. Дивідендна політика



Інформація про дивідендну політику не надається, тому що в Товаристві нема в наявності та не затверджений внутрішній документ, який визначає дивідендну політику Товариства.

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



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

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



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

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

23. Інформація щодо іпотечних облігацій. Інформація про зміну прав власників депозитарних розписок за такими деривативними цінними паперами у зв'язку зі зміною прав за акціями, що є базовим активом таких деривативних цінних паперів ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуску іпотечних облігацій та деривативних цінних паперів.

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбувались протягом звітного періоду ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття (за кожним випуском іпотечних облігацій) ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій

23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття ☐

Інформація не розкривається, оскільки Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій

24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Відомості про заміну адміністратора за випуском облігацій, управителя іпотечних активів ☐

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

24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Юридичні особи власники сертифікатів ФОН ☐

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

24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Фізичні особи власники сертифікатів ФОН ☐
- Інформація, пов'язана з емісією окремих видів цінних паперів (інформація щодо іпотечних облігацій, інформація щодо сертифікатів ФОН) не надається, тому що Товариство не випускало іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН.
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Усього ☐
- Інформація, пов'язана з емісією окремих видів цінних паперів (інформація щодо іпотечних облігацій, інформація щодо сертифікатів ФОН) не надається, тому що Товариство не випускало іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН.
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Розрахунок вартості чистих активів ФОН (на кінець звітного періоду) ☐
- Інформація, пов'язана з емісією окремих видів цінних паперів (інформація щодо іпотечних облігацій, інформація щодо сертифікатів ФОН) не надається, тому що Товариство не випускало іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН.
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Правила ФОН ☐
- Інформація, пов'язана з емісією окремих видів цінних паперів (інформація щодо іпотечних облігацій, інформація щодо сертифікатів ФОН) не надається, тому що Товариство не випускало іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН.
25. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року. ☒
- Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного періоду
26. Інше. Річна фінансова звітність особи, яка надає забезпечення ☐
- Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається тому, що Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів.
- Фінансова звітність ☐
- Річна фінансова звітність не надається, тому що в Розділі III п. 2. Річна фінансова звітність (URL) зазначено URL-адреса вебсайту Товариства, за якою розміщено річну фінансову звітність, з урахуванням вимог визначених пунктом 25 Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого рішенням НКЦПФР від 06.06.2023 № 608.

I. Загальна інформація

1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

| | | |
|---|--------------------------------------|--|
| 1 | Повне найменування | Приватне акціонерне товариство "Філіп Морріс Україна" |
| 2 | Скорочене найменування | ПрАТ «Філіп Морріс Україна» |
| 3 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00383231 |
| 4 | Дата державної реєстрації | 24.05.1994 |
| | Місцезнаходження | Офіційне місцезнаходження: 62482 Україна Харківська с.Докучаєвське вул.Польовий в'їзд, 1 |

| | | |
|----|--|---|
| 5 | | Фактичне місцезнаходження: 62482 Україна Харківська с.Докучаєвське вул.Польовий в'їзд, 1 |
| 6 | Адреса для листування | 04070, УКРАЇНА, Київ., Спаська 30 |
| 7 | Особа, яка розкриває інформацію | Емітент |
| 8 | Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес | Так |
| 9 | Категорія підприємства | Велике |
| 10 | Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку | Ukraine.Communications@pmi.com |
| 11 | Адреса вебсайту | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 12 | Номер телефону | +380443894600, +380443894648 |
| 13 | Статутний капітал, грн | 2646623.76 |
| 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 | 406 |
| 17 | Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 606626 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | |
| 19 | Структура управління особою | Однорівнева |

Банки, що обслуговують особу

| | | |
|---|---|-------------------------------|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АТ «Райффайзен Банк» |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14305909 |
| | IBAN | UA733003350000000026008425209 |
| | Валюта рахунку | гривня |
| 2 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АТ «Райффайзен Банк» |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14305909 |
| | IBAN | UA113003350000000026004438461 |
| | Валюта рахунку | дол.США |
| 3 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АТ «Райффайзен Банк» |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14305909 |
| | IBAN | UA343003350000000026003438462 |
| | Валюта рахунку | євро |

Судові справи (зазначається за наявності)

| № з/п | Номер справи та дата відкриття провадження | Найменування суду | Позивач | Відповідач | Третя особа | Позовні вимоги (в т.ч. їх розмір) | Стан розгляду справи |
|-------|--|---|-----------------------------|--|-------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | № 2а-9900/12/2070 від 31.08.2012 | Харківський окружний адміністративний суд | ПрАТ «Філіп Морріс Україна» | Спеціалізована державна податкова інспекція з обслуговування великих платників | - | Акциз та нікчемні правочини, сума позову 18 954 329,00 грн. | ФМУ виграла першу та апеляцію, але після касації ВСУ чотири рази повертав |

| | | | | | | | |
|---|-------------------------------|---|----------------------------|---|---|--|--|
| | | | | у м. Харкові | | | справу на новий розгляд. 10.09.2024 апеляція частково відмовила (акциз), ФМУ сплатило 15,136 млн грн. 22.09.2025 подано касацію, 06.10.2025 відкрито провадження, очікуємо |
| 2 | № 640/4979/20 від 16.03.2020 | Харківський окружний адміністративний суд | ПрАТ «Філіп Морріс Україна | Офіс великих платників податків ДПС України | - | Про визнання протиправними та скасування ППР ТЦУ, загальна сума ППР (разом із штрафом) – 123 500 000,00 грн. | Більше півтора року розглядалася в ОАС м. Києва, ліквідованому в грудні 2022 р., після чого в серпні 2023 передана до Київського окружного адмінсуду. 20.08.2024 апеляція відмовила у скарзі ДПС. Перша інстанція направляє запити, провадження зупинене |
| 3 | № 520/31730/23 від 10.11.2023 | Харківський окружний адміністративний суд | ПрАТ «Філіп Морріс Україна | ПІВНІЧНЕ МІЖРЕГІОНАЛЬНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС ПО РОБОТІ З ВЕЛИКИМИ ПЛАТНИКАМИ ПОДАТКІВ | - | Про скасування повідомлення-рішення (щодо штрафу за недотримання вимог податкового законодавства у зв'язку із неподанням уточнюючого звіту про контрольовані операції за 2015 рік Сума позову 365 400,00 грн | Позов подано 2.11.2023, перша інстанція відмовила (22.01.2025), апеляція підтвердила рішення. Двічі подавали касацію — відмовлено у |

| | | | | | | | |
|---|------------------------------|---|----------------------------|--|---|---|--|
| | | | | | | | відкритті провадження. ФМУ звернулося до Конституційного Суду, заява прийнята, очікуємо розгляду. |
| 4 | № 520/7998/24 від 01.04.2024 | Харківський окружний адміністративний суд | ПрАТ «Філіп Морріс Україна | Північне міжрегіональне управління ДПС по роботі з ВПП | - | Про оскарження Рішення-відмову прийняти Повідомлення про неможливість вивезення та втрату (знищення) первинних документів | Позов подано 27.03.2024, перша інстанція та апеляція відмовили у позові. Компанія подала касацію, 20.11.2024 Верховний Суд відкрив провадження та витребував справу. Наразі справа на розгляді у ВСУ |

Штрафні санкції щодо особи (зазначається за наявності штрафної санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн):

| № з/п | Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію | Орган, який наклав штрафну санкцію | Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується) | Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства) | Інформація про виконання |
|-------|---|---|--|--|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | № № 345/35002301 від 03.08.2023 | ПІВНІЧНЕ МІЖРЕГІОНАЛЬНЕ УПРАВЛІННЯ ДПС ПО РОБОТІ З ВЕЛИКИМИ ПЛАТНИКАМИ І ПОДАТКІВ | За недотримання вимог податкового законодавства (365 400,00 грн) | На підставі наказу від 23.05.2023 №86-П та відповідно до підпункту 191.1.1 пункту 191.1 статті 191, підпункту 20.1.4 пункту 20.1 статті 20, підпункту 75.1.2 пункту 75.1 статті 75, підпункту 78.1.2 пункту 78.1 статті 78, статті 79 Податкового кодексу України, абзацу третього п.п. 69.2 п. 69 підрозділу 10. розділу XX «Перехідні положення» Податкового кодексу України від 02.12.2010 №2755 VI із змінами, внесеними Законом України від 03.11.2022 №2719-IX | Виконано |

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | 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 | Барабаш Максим Володимирович | 2824714050 | | 1977 | вища | 28 | "ПРАТ "ФІЛП МОРРІС УКРАЇНА", "(00383231) - Директор фінансовий, Перший заступник генерального директора | 20.10.2023 на три роки | Ні |

Рада (за наявності)

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) 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 |
| 2 | Перший заступник Генерального директора | Конік Артем Анатолійович | 2897021694 | | 1976 | вища | 22 | "ТОВ «Філіп Морріс Сейлз енд Дистриб'юшн», "(39540982) - Менеджер комерційного підрозділу, Менеджер з планування комерційних активностей | 20.10.2023 на три роки | Ні |

Рада (за наявності)

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП | 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 |
| 3 | Заступник Генерального директора | Коробка Олександр Михайлович | 2605100871 | | 1971 | вища | 25 | "ПРАТ "ФІЛІП МОРРІС УКРАЇНА"" (00383231) - Начальник технічного відділу, Керівник відділу ремонту устаткування | 20.10.2023 на три роки | Ні |

Рада (за наявності)

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП | 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 |
| 4 | Член Ради директорів | Поляков Михайло Йосипович | 3119123513 | | 1985 | вища | 21 | "ПРАТ "ФІЛІП МОРРІС УКРАЇН А"" (00383231) - Менеджер з питань фіскального регулювання | 20.10.2023 на три роки | Ні |

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

[illegible]

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) 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 | Головний бухгалтер | Крайнюк Віталій Миколайович | 2589309576 | | 1970 | вища | 31 | "ПРАТ "ФІЛП МОРРІС УКРАЇНА"" (00383231) - Менеджер з оподаткування, | 01.02.2023 безстроково | Ні |

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

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(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 |
| 2 | Внутрішній аудитор товариства | Пак Ірина Михайлівна | 2790908669 | | 1976 | вища | 19 | ""ТОВ "Глобал промоушн"" (37364615) - Менеджер з внутрішнього контролю | 31.12.2025 безстроково | Ні |

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

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та | Дата набуття повноважень та строк, | Непогашена судимість за корисливі та |
|-------|--------|------|---------|------|----------------|--------|---------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|
|-------|--------|------|---------|------|----------------|--------|---------------------|---|------------------------------------|--------------------------------------|

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|---|--|-------------------------|------------|---|------|------|----|--|------------------------|----|
| 5 | Член Комітету з питань призначень та винагород | Кубік Андрій Сергійович | 3307920031 | | 1990 | вища | 12 | "ТОВ «Філіп Морріс Сейлз енд Дистриб'юшн», " " (39540982) - Менеджер комерційного підрозділу | 31.12.2025 безстроково | Ні |

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

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(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 |
| 6 | Член Комітету з питань призначень та винагород | Матвійчук Ольга Богданівна | 3333102241 | | 1990 | вища | 11 | "ТОВ «Філіп Морріс Сейлз енд Дистриб'юшн», " " (39540982) - Менеджер з побудови знання бренду та питань залученості споживачів, Менеджер (управитель) з портфелю бездимної продукції | 31.12.2025 безстроково | Ні |

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

| | | | | | | | | Повне найменування, ідентифікаційний код | Дата | Непогашена |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|------------|
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|------------|

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | й код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років | набуття повноважень та строк, на який обрано | судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-------|------------------------|-------------------------------|------------|------|----------------|--------|---------------------|---|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 7 | Корпоративний секретар | Лебеденко Світлана Валеріївна | 3214902767 | | 1988 | вища | 16 | "ПрАТ «Філіп Морріс Україна»" (00383231) - Юрист | 20.10.2023 безстроково | Ні |

Інформація щодо корпоративного секретаря

| Дата призначення на посаду | Ім'я | РНОКПП | УНЗР | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | Непогашені судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) | Контактні дані (номер телефону та адреса електронної пошти корпоративного секретаря) |
|----------------------------|-------------------------------|------------|------|---------------------|--|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20.10.2023 | Лебеденко Світлана Валеріївна | 3214902767 | | 16 | ПрАТ «Філіп Морріс Україна» (00383231) Юрист | Ні | SVITLANA.LEBEDENK@PMI.COM |

Організаційна структура

Зазначається URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено організаційну структуру особи у вигляді схематичного зображення: <https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/>

3. Структура власності

Зазначається URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщена структура власності особи у схематичному зображенні згідно з вимогами додатку 6 до цього Положення. Структура власності зазначається станом на 31 грудня звітного року: <https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

Зазначається інформація щодо опису діяльності особи: 1. Особа не належить до об'єднань підприємств. 2. Особа не проводить таку діяльність. 3. Знос. Знос на землю не нараховується. Знос інших об'єктів основних засобів розраховується лінійним методом з метою рівномірного зменшення їхньої первісної або переоціненої вартості до ліквідаційної вартості. Знос нараховується виходячи зі строку використання активу, що визначається щодо кожного об'єкту, виходячи із запланованого терміну його корисного використання. Строки використання активів з метою нарахування зносу визначаються щодо кожного об'єкту, виходячи із запланованого терміну його корисного використання,

з урахуванням строків, як зазначено нижче: Групи основних засобів Строки використання у роках Капітальні витрати на поліпшення земель- 4-30 років Будівлі, споруди та передавальні пристрої - 40 років Машини та обладнання -3-15 років Транспортні засоби: 4-7 років Інструменти, прилади, інвентар, меблі -5 років Тимчасові споруди - 5 років Інші основні засоби (у т.ч. поліпшення орендованих активів) - 2-15 років Для поліпшень основних засобів строк використання поліпшеного активу визначається у кожному конкретному випадку, залежно від природи поліпшення. У разі, якщо в результаті такого поліпшення не передбачається змінювати первісно встановлений строк використання активу, - застосовується залишковий термін використання поліпшеного активу. У разі, якщо актив, що поліпшується, повністю амортизований (тобто залишковий строк використання відсутній), або залишковий строк використання є меншим за рік, то строк використання може застосовуватися такий самий, як у нового аналогічного активу. Строки корисного використання і методи нарахування зносу основних засобів переглядаються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникає від оцінки, зробленої у попередніх періодах, враховується як зміна облікової оцінки. Запаси. Запаси обліковуються за меншою з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Використовуються наступні методи оцінки запасів під час відпуску у виробництво, продажу, або іншого вибуття: -Тютюновий лист на складах – за середньозваженою собівартістю; - Інші тютюнові напівпродукти (різаний тютюн, жилка, оброблений тютюн та інші власного виробництва) – за стандартною собівартістю; - Тютюн у незавершеному виробництві (тютюновий лист, різаний тютюн, жилка, оброблений тютюн та інші) - за середньозваженою собівартістю; - Нетютюнові виробничі матеріали (НТМ) - за середньозваженою собівартістю; -Запчастини - за середньозваженою собівартістю; -Інші виробничі матеріали - за середньозваженою собівартістю; -Товари - за стандартною собівартістю, відхилення за методом ФІФО; - Інші матеріали – за методом конкретної ідентифікації їх собівартості, списувати на витрати в момент отримання зі складу (на підставі вимоги). - Готова продукція власного виробництва обліковується за методом стандартної собівартості, відхилення за методом ФІФО. Вартість готової продукції та незавершеного виробництва включає вартість сировини, прямі витрати на оплату праці, інші прямі витрати та відповідну частину виробничих накладних витрат, розподілені на підставі нормальної виробничої потужності, але не включає витрат за позиковими коштами. Чиста вартість реалізації – це розрахункова ціна реалізації у ході нормального ведення бізнесу за вирахуванням оціночних витрат на доведення запасів до завершеного стану та витрат на збут. Товарно-матеріальні цінності, що придбаваються з метою інформування споживачів про продукцію, а також інші розхідні та супутні матеріали, що розміщуються у точках продажу та/або використовуються з метою комунікації зі споживачами, а також уніформу для персоналу відділу продажу/хостес, відносяться до витрат на збут в момент їх придбання. Керівництвом Компанії було прийнято рішення вести позабалансовий кількісний облік таких матеріалів з метою контролю їх цільового використання. Фінансові інвестиції. ПрАТ «Філіп Морріс Україна» не має інвестицій у цінні папери інших підприємств, фінансових інвестиції в асоційовані і дочірні підприємства тощо. 4. Компанія контролює величину капіталу на основі співвідношення власних та позикових коштів. Це співвідношення розраховується як загальна сума зобов'язань, поділена на загальну суму капіталу під управлінням Компанії. Для того, щоб звести до мінімуму ризик ліквідності, Компанія підтримує стабільну базу фінансування, заключаючи кредитні угоди з міжнародними банками, які представлені в Україні. Ліквідний портфель Компанії складається з грошових коштів на поточних та депозитних рахунках в банках. Відділ казначейства Компанії проводить моніторинг позиції ліквідності та регулярне стрес-тестування за різноманітними сценаріями, які охоплюють як звичайні, так і більш складні ринкові умови. 5. 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. Інформація, передбачена пунктом 5 не зазначається, якщо законом така інформація визнана інформацією з обмеженим доступом. 6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи: 1) опис продуктів (товарів та/або послуг), які виробляє/надає особа; ПрАТ «Філіп Морріс Україна» виробляє ряд брендів, основними з яких є Parliament, Marlboro, L&M, Bond Street, Chesterfield, Philip Morris, Philip Morris Dubliss. 2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі); Одразу після початку повномасштабної війни 24 лютого 2022 року, керівництвом Компанії було прийнято рішення призупинити виробничу діяльність на фабриці у Харківській області до моменту покращення загальної ситуації в регіоні. Починаючи з другого кварталу 2024 року почала працювати Львівська фабрика ПрАТ «ФМУ». Обсяг виробництва за 2025 рік у натуральному та грошовому виразі на Львівській фабриці становив: Сигарети (тис. шт) у натуральній формі (фізична одиниця виміру)- 4 252 718 тис.шт, у грошовій формі, тис.грн - 1 788 359. 3) середньореалізаційні ціни продуктів; Компанія здійснює оптову торгівлю тютюновими виробами на внутрішньому ринку через пов'язану сторону — ТОВ «Філіп Морріс Сейлз енд Дистрибюшн». Середньореалізаційні ціни на продукцію визначаються на основі максимальних роздрібних цін, задекларованих Компанією. Максимальні роздрібні ціни встановлюються виробниками та імпортерами підакцизних товарів та підлягають обов'язковому декларуванню у Державній податковій службі України двічі на місяць. Середні максимальні роздрібні ціни за 2025 рік (в розрізі брендів) становили: Bond Street — 129.76 грн за 1 пачку; Chesterfield — 123.92 грн за 1 пачку; L&M — 134.59 грн за 1 пачку; Marlboro — 153.38 грн за 1 пачку; Parliament — 144.90 грн за 1 пачку; Philip Morris — 132.46 грн за 1 пачку. 4) загальна сума виручки; Чистий дохід від реалізації - 17,3 млрд.грн. 5) загальна сума експорту, частка експорту в загальному обсязі продажів; Протягом 2025 року експорту не було. 6) залежність від сезонних змін; Залежність від сезонних змін у виробництві та реалізації продукції відсутня. 7) основні клієнти (більше 5 % у загальній сумі виручки); Протягом 2025 року основним клієнтом ПрАТ «Філіп Морріс Україна» була пов'язана компанія ТОВ «Філіп Морріс Сейлз енд Дистрибюшн». 8) ринки збуту та країни, в яких особою здійснюється діяльність; Протягом 2025 року Компанія здійснювала реалізацію продукції тільки на внутрішньому ринку України. 9) канали збуту; Компанія здійснює оптову торгівлю тютюновими виробами. 10) основні постачальники та види товарів та/або послуг, які вони постачають/надають особі, країни з яких здійснюється постачання/надання товарів/послуг; Основними постачальниками Компанії протягом 2025 року були: - Philip Morris Products S.A. Tolling Division (Швейцарія): придбання товарів для перепродажу, напівфабрикатів, виробничих запасів. - Philip Morris Global Brands Inc. (США): роялті. - Philip Morris Products S.A. (Швейцарія): роялті. - Philip Morris Products S.A. OC Division (Швейцарія): послуги з управління та ведення господарської діяльності. - ТОВ «ММ ПЕКЕДЖІНГ УКРАЇНА» (Україна): придбання виробничих матеріалів. - Philip Morris International IT Service Center Sarl (Швейцарія): консультаційні послуги. 11) особливості стану розвитку галузі, в якій здійснює діяльність особа; Компанія ФМІ націлена на трансформацію тютюнової галузі з метою створення майбутнього без тютюнового диму завдяки новій категорії продуктів зі зниженим ризиком у порівнянні з палінням. Мета Компанії – замінити сигарети кращими альтернативами на користь як курців, які інакше продовжували б палити, так і суспільства, Компанії та її акціонерів. Таким чином, ФМІ докладає зусиль для збільшення використання повнолітніми курцями продуктів з потенціалом зниження ризику. 12) опис технологій, які використовує особа у своїй діяльності; Технологічний процес виготовлення тютюнових виробів - сигарет, здійснюється за допомогою сигаретних машин (з використанням технологій GD-121/GD-AF12 та Protos PM100/PM70), а також пакувальних машин (з використанням технологій GD-X3, GD-X2, Focke 350). 13) місце особи на ринку, на якому вона здійснює діяльність; Станом на 31 грудня 2025 року, українські компанії групи ФМІ є лідерами українського тютюнового ринку за сукупним обсягом продажів та одними з

найбільших платників податків до державного та місцевих бюджетів. 14) рівень конкуренція в галузі, основні конкуренти особи; Конкуренція в тютюновій галузі України в 2025 році залишалася високою через присутність як міжнародних, так і місцевих виробників. Основними конкурентами Філіп Морріс Україна були інші міжнародні компанії, що входять до груп Бритіш Американ Тобакко, Джей Ті Інтернешнл та Імперіал Брендс, які активно впроваджували нові продукти та комерційні стратегії. Водночас, посилення регуляторних вимог та зростання акцизів створювали додаткові виклики для компаній, а рівень нелегальної торгівлі тютюновими виробами, згідно незалежних оцінок, зріс до 17.8% в 4 кварталі 2025 у порівнянні з 12.6% у четвертому кварталі 2024 року. 15) перспективні плани розвитку особи; 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, заклавши 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. 7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11–15. Особа не є фінансовою установою 8. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків. 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 торгівельними 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 складах 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. ПрАТ «Філіп Морріс Україна» перебуває у постійному діалозі з держорганами щодо вдосконалення методів боротьби з нелегальним ринком.

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). 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, закривши 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.

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. Протягом останніх п'яти років основні операції з активами Компанії стосувалися групи основних засобів «Машини та обладнання». Надійшло протягом 5 років (з 2021 по 2025), тис. грн Будинки, споруди та передавальні пристрої -781 Машини та обладнання - 792 346 Транспортні засоби - 1 927 Інструменти, прилади, інвентар (меблі) -36 294 Інші основні засоби -128 612 Вибуло протягом 5 років (з 2021 по 2025), тис. грн Будинки, споруди та передавальні пристрої -20 129 Машини та обладнання - 105 432 Транспортні засоби - 1 773 Інструменти, прилади, інвентар (меблі) -20010 Інші основні засоби -0 Найбільше придбання відбулося у 2025 році, що стосувалося закупівлі Машини та обладнання, найбільше вибуття зафіксовано у 2022 році. Усі придбання були фінансовані за рахунок власних коштів Компанії. Станом на 31 грудня 2025 року договірні зобов'язання Компанії по капітальних витратах на основні засоби становили 21 933 тисячі гривень (2024 рік – 88 832 тисячі гривень), а по капітальних витратах на програмне забезпечення та інші нематеріальні активи у 2025 та 2024 роках були відсутні. Компанія запланувала необхідні ресурси для виконання договірних зобов'язань Компанії по капітальних витратах. Керівництво вважає, що майбутні чисті доходи та фінансування будуть достатніми для покриття цих та подібних зобов'язань. Компанія не здійснювала придбання або будівництво інвестиційної нерухомості протягом 2025 року.

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, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення. Компанія володіє як власними, так і орендованими основними засобами, включаючи будівлі, споруди, машини, обладнання, транспортні засоби та інші активи. Основні засоби

придбані або створені Компанією при первинному визнанні зараховуються на баланс підприємства за собівартістю і в подальшому їх облік ведеться за моделлю собівартості, передбаченою МСБО 16 «Основні засоби». Компанія має ряд договорів оренди, в яких виступає орендарем. Компанія проводить аналіз договорів оренди у відповідності до МСФЗ 16 «Оренда», враховуючи термін оренди (понад 12 місяців), а також вартість базового активу та визначає ті договори по яким будуть визнаватися активи з права користування. Орендовані активи класифікуються як активи з права користування та відображаються окремо у фінансовій звітності. Усі основні засоби компанії обслуговуються згідно з внутрішніми регламентами технічного обслуговування. Переважна їх частина розміщена за місцями провадження діяльності: (1) Харківська обл., Харківський район, селище Докучаєвське, Польовий в'їзд, будинок 1 – Харківська фабрика ПрАТ «ФМУ». (2) Львівська область, Львівський район, село Підрясне, вул.Європейська, будинок 1, корпус Б-4 – Львівська фабрика ПрАТ «ФМУ». За вказаною адресою наприкінці 2023 року Компанія зареєструвала Львівську філію ПрАТ «ФМУ». Філія не має окремого балансу, банківських рахунків та не складає окрему фінансову звітність. Ступінь використання обладнання протягом 2025 року становив 88%. Одразу після початку повномасштабної війни 24 лютого 2022 року, керівництвом Компанії було прийнято рішення тимчасово призупинити виробничу діяльність на фабриці у Харківській області до моменту покращення загальної ситуації в регіоні. Станом на звітну дату виробництво на фабриці в Харківській області не запущено, у 2025 році експорту не було. Протягом 2024-2025 років пошкоджень будівель, обладнання, чи матеріалів на фабриці у Харківській області не було. Однак, у жовтні 2025 року під час масованого обстрілу території України, зокрема території Львівської області, ракетами та безпілотними літальними апаратами (БПЛА) російською федерацією, відбулося влучання/падіння частини БПЛА та руйнування частини покрівлі орендованих Компанією складських приміщень, розташованих у Львівській області, що призвело до часткового пошкодження та знищення продукції, товарів і нетютюнових матеріалів Компанії. На звітну дату збитки від знищення та пошкодження таких товарно-матеріальних цінностей відображено у звітності за 2025 рік у сумі 64 995 тис. грн. Також, у січні 2026 року внаслідок бойових дій, спричинених збройною агресією російської федерації проти України, під час масованого обстрілу території Харківської області, відбулося влучання засобу ураження (ймовірно балістичної ракети) по території, будівлям та складським спорудам фабрики і як наслідок, пошкодженням приміщень складу, а також нетютюнових і тютюнових матеріалів, що зберігались на складі. На дату звітності Компанія продовжує оцінювати суму збитків від цієї події. Приймаючи до уваги фактичний запуск нового власного виробництва у Львівській області (сигаретний цех) у 2024 році, Компанія додатково провела аналіз на предмет зменшення корисності основних засобів Компанії, що розташовані на фабриці у Харківській області і у ході звичайної діяльності використовуються у виробництві сигарет. За результатами такого аналізу, Компанія відобразила у фінансовій звітності за 2025 рік збитки від незавершених капітальних інвестицій, що відносяться до сигаретного цеху Харківської фабрики, у загальній сумі 6 694 тисячі гривень (233 381 тисячі гривень у 2024 році). 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 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 СО. 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 атмосферу.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень. 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 торгівельними марками РМІ, яка тривала до кінця 2024 року, а також відкриття нового власного виробництва у Львівській області у другому кварталі 2024 року.

13. Вартість укладених, але ще не

виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів). Компанія є виробником підакцизної продукції та здійснює реалізацію продукції власного виробництва на локальному ринку та на експорт. Компанія визнає дохід за ціною, вказаною в договорі, коли клієнт отримує контроль над продукцією відповідно до умов, передбачених у контрактах з клієнтами (в більшості випадків момент передачі ризиків і контролю в контрактах з клієнтами регулюється відповідними умовами Інкотермс), а також іншими індикативними показниками передачі контролю, передбаченими у МСФЗ 15. Станом на кінець звітного періоду (2025 рік) Компанія виконала всі поставки за укладеними контрактами протягом звітного року. Відповідно, залишкова вартість невиконаних договорів на кінець періоду відсутня.

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 атмосферу.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень. 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 торгівельними марками РМІ, яка тривала до кінця 2024 року, а також відкриття нового власного виробництва у Львівській області у другому кварталі 2024 року. 13. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів (контрактів). Компанія є виробником підакцизної продукції та здійснює реалізацію продукції власного виробництва на локальному ринку та на експорт. Компанія визнає дохід за ціною, вказаною в договорі, коли клієнт отримує контроль над продукцію відповідно до умов, передбачених у контрактах з клієнтами (в більшості випадків момент передачі ризиків і контролю в контрактах з клієнтами регулюється відповідними умовами Інкотермс), а також іншими індикативними показниками передачі контролю, передбаченими у МСФЗ 15. Станом на кінець звітного періоду (2025 рік) Компанія виконала всі поставки за укладеними контрактами протягом звітного року. Відповідно, залишкова вартість невиконаних договорів на кінець періоду відсутня.

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 |
| Оптова торгівля тютюновими виробами | 990211202100039 | 25.12.2021 | Державна податкова служба України | 25.12.2026 |
| Виробництво тютюнових виробів | 990111202100009 | 30.05.2021 | Державна податкова служба України | 30.05.2026 |
| Зберігання пального | 20230414202400349 | 10.12.2024 | Державна податкова служба України | 10.12.2029 |

Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю)

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби, тис.грн | | Орендовані основні засоби, тис.грн | | Основні засоби, усього, тис.грн | |
|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|
| | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | | | | | | |
| будівлі та споруди | 355290 | 726161 | 182864 | 152668 | 538154 | 878829 |
| машини та обладнання | 63218 | 58692 | 134589 | 91678 | 197807 | 150370 |
| транспортні засоби | 255027 | 594621 | 0 | 0 | 255027 | 594621 |
| земельні ділянки | 1119 | 830 | 48275 | 60990 | 49394 | 61820 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Невиробничого призначення: | | | | | | |
| будівлі та споруди | 35926 | 72018 | 0 | 0 | 35926 | 72018 |
| машини та обладнання | 4044 | 36799 | 0 | 0 | 4044 | 36799 |
| будівлі та споруди | 293 | 267 | 0 | 0 | 293 | 267 |
| машини та обладнання | 3751 | 3624 | 0 | 0 | 3751 | 3624 |

| | | | | | | |
|--------------------------|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 32908 | 0 | 0 | 0 | 32908 |
| Усього | 359334 | 762960 | 182864 | 152668 | 542198 | 915628 |
| Опис | <p>Строки та умови користування основними засобами (за основними групами): Будівлі та споруди Первісна вартість – 404 461 тис грн Знос та знецінення – 345 502 тис грн (у т.ч знецінення – 164 734 тисяч гривень) Залишкова вартість – 58 959 тис грн Ступінь зносу – 85% Строк корисного використання – 40 років будівлі та 30 років споруди Машини та обладнання (у т.ч Інструменти, прилади, інвентар (меблі) Первісна вартість – 3 266 981 тис грн Знос та знецінення – 2 668 736 тис грн (у т.ч знецінення – 564 774 тисяч гривень) Залишкова вартість – 598 245 тис грн Ступінь зносу – 82% Строк корисного використання – від 3 до 15 років Транспортні засоби Первісна вартість – 7 970 тис грн Знос – 7 140 тис грн Залишкова вартість – 830 тис грн Ступінь зносу – 90% Строк корисного використання – 4 роки для автомобілів та 7 років для вантажно-розвантажувальної техніки Інше Первісна вартість – 153 218 тис грн Знос та знецінення – 48 292 тис грн (у т.ч знецінення – 531 тисяч гривень) Залишкова вартість – 104 926 тис грн Ступінь зносу – 32% Строк корисного використання – від 2 до 15 років Обмежень на використання майна емітента немає. Ступінь використання основних засобів – 88%. Станом на звітну дату 31 грудня 2025 року виробництво на фабриці у Харківській області залишається тимчасово призупиненим. Приймаючи до уваги фактичний запуск нового власного виробництва у Львівській області (сигаретний цех), Компанія додатково провела аналіз на предмет зменшення корисності основних засобів Компанії, що розташовані на фабриці у Харківській області і у ході звичайної діяльності використовуються у виробництві сигарет. За результатами такого аналізу, Компанія відобразила у фінансовій звітності за 2025 рік збитки від незавершених капітальних інвестицій, що відносяться до сигаретного цеху Харківської фабрики, у загальній сумі 6 694 тисячі гривень (233 381 тисячі гривень у 2024 році).</p> | | | | | |

Інформація щодо вартості чистих активів

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|--|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | 7182780 | 6483429 |
| Статутний капітал, тис.грн | 2647 | 2647 |
| Скоригований статутний капітал, тис.грн | 2647 | 2647 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи | 271355 | 244935 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 111 | 84 |

Висновок:

Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення авртості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. № 485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).

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 | X | 0 | X | X |

| | | | | |
|--|---|---------|---|---|
| (за кожним власним випуском): | | | | |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за вексями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 680140 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 3824231 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 4504371 | X | X |

Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

| № з/п | Основний вид продукції | Обсяг виробництва | | | Обсяг реалізованої продукції | | |
|-------|------------------------|--|---------------------------|---|--|---------------------------|---|
| | | у натуральній формі (фізична одиниця виміру) | у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї виробленої продукції | у натуральній формі (фізична одиниця виміру) | у грошовій формі, тис.грн | у відсотках до всієї реалізованої продукції |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Сигарети | 4 252 718 тис. шт | 1788359 | 100 | 7 080 631 тис. шт | 34315679 | 100 |

Інформація про собівартість реалізованої продукції

| № з/п | Склад витрат | Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках) |
|-------|--|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Прямі матеріали | 75 |
| 2 | Собівартість товарів для перепродажу | 21 |
| 3 | Заробітна плата, амортизація та інші господарсько-операційні витрати | 4 |

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

| | |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| РНОКПП | 30370711 |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04107, Україна, Київ, м.Київ, вул.Тропініна 7-г |
| Номер ліцензії або іншого документа на | 2092 |

| | |
|--|---|
| цей вид діяльності | |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 01.10.2013 |
| Міжміський код та номер телефону | (044) 363-04-00 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | (63.11) Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність |
| Вид послуг, які надає особа | Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів |
| Повне найменування або ім'я | Державна організація (установа, заклад) |
| РНОКПП | 21676262 |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150, Україна, Київ, м.Київ, вул.Антоновича, 51, офіс 1206 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | DR/00001/APA |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 18.02.2019 |
| Міжміський код та номер телефону | (044) 287-56-70 (044) 498-38-15 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | (63.11) Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність |
| Вид послуг, які надає особа | Регулювання та сприяння ефективному веденню економічної діяльності; Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність |
| Повне найменування або ім'я | АТ «Райффайзен Банк» |
| РНОКПП | 14305909 |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| Місцезнаходження | 01011, Україна, Київ, м.Київ, вул.Генерала Алмазова, буд.4а |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | №10 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національний Банк України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 27.03.1992 |
| Міжміський код та номер телефону | +38 044 490 88 88 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | (64.19) Інші види грошового посередництва |
| Вид послуг, які надає особа | Інші види грошового посередництва |
| Повне найменування або ім'я | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)" |
| РНОКПП | 21603903 |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21603903 |
| Місцезнаходження | 01032, Україна, Київ, м.Київ, вул.Жилянська, 75 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 0152 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 21.12.2018 |
| Міжміський код та номер телефону | (044) 354-04-04 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | (69.20) Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування |
| Вид послуг, які надає особа | Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту |

6. Відокремлені підрозділи

| № з/п | Найменування відокремленого підрозділу | Тип (філія, представництво, відділення тощо) | Місцезнаходження | Функції відокремленого підрозділу |
|-------|--|--|------------------|-----------------------------------|
| | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|-------------|--|-------|--|---|
| 1 | КИЇВСЬКА ФІЛІЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНО ГО ТОВАРИСТВА "ФІЛІП МОРРІС УКРАЇНА" | філія | Україна, Київ, 04070, Подільський, Київ, Спаська, 30 | Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки |
| URL-адреса: | | | | |
| 2 | ЛЬВІВСЬКА ФІЛІЯ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНО ГО ТОВАРИСТВА "ФІЛІП МОРРІС УКРАЇНА" | філія | Україна, Львівська, 81097, Львівський, Підрясне, вул.Європейська,1 | Виробництво тютюнових виробів |
| URL-адреса: | | | | |

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

| № з/п | Тип та/або клас акцій | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Кількіст ь акцій, шт. | Номінал ьна вартість, грн | Права та обов'язки | Наявність публічної пропозиції та/ або допуску до торгів на організовани х ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток |
|----------|--|---|-----------------------------|------------------------------------|--|---|---|
| 1 | Акція проста бездокументар на іменна | 138/20/1/10 | 2005018 | 1.32 | Відповідно до ст. СТАТТЯ 8 СТАТУТУ Товариства: АКЦІОНЕРИ ТОВАРИСТВА 8.1. Вступ до Товариства відбувається шляхом набуття права власності на Акції в порядку і на підставах, встановлених Законом та/або цим Статутом. Особи, які набули право власності на Акції, набувають статус Акціонерів. Вихід з Товариства відбувається внаслідок відчуження Акціонером всіх належних йому Акцій в порядку та на підставах згідно з Законом та/або цим Статутом. 8.2. Кожна проста іменна Акція надає її власнику- Акціонеру однакову сукупність прав, включаючи право: 8.2.1. брати участь в управлінні Товариством (через | ні | |

| | | |
|--|---|--|
| | участь та голосування на Загальних зборах особисто або через своїх представників, а також в інший спосіб згідно з цим Статутом та Законом); 8.2.2. отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства в обсязі, встановленому Законом (додаткову інформацію про діяльність Товариства понад обсяг, встановлений Законом, Акціонери можуть отримувати за згодою Дирекції); 8.2.3. відчужувати всі або частину Акцій, в порядку, встановленому цим Статутом та/або Законом; 8.2.4. вийти з Товариства шляхом відчуження всіх належних Акцій, в порядку, встановленому цим Статутом та/або Законом; 8.2.5. отримувати дивіденди; 8.2.6. отримати у разі ліквідації Товариства частину його майна або вартість частини майна Товариства; 8.2.7. реалізовувати інші права, що встановлені цим Статутом та/або Законом. 8.3. Одна проста Акція надає Акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах. 8.4. У випадку прийняття Загальними зборами рішення про емісію(розміщення) Товариством привілейованих Акцій, права Акціонерів - власників привілейованих Акцій встановлюються ріш енням Загальних зборів і визначаються в Статуті Товариства. 8.5. Акціонери зобов'язані: 8.5.1. дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів | |
|--|---|--|

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

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Міжнародний ідентифікаційний номер | Кількість акцій у випуску, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Загальна кількість голосуючих акцій, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, шт. | Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, шт. |
|------------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20.08.2010 | 138/20/1/10 | UA4000085609 | 2005018 | 2646623.76 | 2005018 | 0 | 0 |
| Зазначається додаткова інформація: | | | | | | | |

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

| Найменування юридичної особи | Ідентифікаційний код юридичної особи* | Місцезнаходження | Кількість акцій (шт.) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за типами акцій | |
|------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---|---------------------------|----------------------|
| | | | | | прості іменні | привілейовані іменні |
| ФІЛІП МОРРІС БРЕНДС САРЛ | CHE-112.523.512 | - 756 , Ньюшател, Ке Жанрено,3 | | 99.995 | | |

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 |
| (46.35) Оптова торгівля тютюновими виробами | 11710320 | 68 |
| (12.00) Виробництво тютюнових виробів | 5596534 | 32 |

2. Річна фінансова звітність

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

- <https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/>

URL-адреса вебсторінки Центру збору фінансової звітності, за якою розміщено електронний файл фінансової звітності:

- https://portal.frs.gov.ua/PublicData/PublicDataSubmissionPack.aspx?submission_pack_version_id=228726

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

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

| | | |
|----|--|---|
| 1 | Повне найменування | Приватне акціонерне товариство «Філіп Морріс Україна» |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 00383231 |
| 3 | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)" |
| 4 | Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності | 21603903 |
| 5 | Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність | n/a |
| 6 | Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми | №0152 30.10.2018 |
| 7 | Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | n/a |
| 8 | Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності | суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес |
| 9 | Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності | 01.01.2025 - 31.12.2025 |
| 10 | Думка аудитора | із застереженням |
| 11 | Номер та дата договору на проведення аудиту | б/н 17.10.2025 |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту | 17.10.2025 - 15.04.2025 |
| 13 | Дата аудиторського звіту | 15.04.2025 |
| 14 | Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства | |

На нашу думку, за винятком впливу та потенційного впливу питань, описаних у розділі нашого звіту “Основа для висловлення думки із застереженням”, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Приватного акціонерного товариства “Філіп Морріс Україна” (далі – Компанія) станом на 31 грудня 2025 року та фінансові результати та рух грошових коштів Компанії за рік, що закінчився на вказану дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (Стандарти бухгалтерського обліку МСФЗ) і відповідає, в усіх суттєвих аспектах, вимогам Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” щодо складання фінансової звітності. Наша думка із застереженням відповідає нашому додатковому звіту для Аудиторського комітету від 15 квітня 2026 року.

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:

Звіт незалежного аудитора Акціонерам Приватного акціонерного товариства “Філіп Морріс Україна”

Звіт про аудит фінансової звітності Наша думка із застереженням На нашу думку, за винятком впливу та потенційного впливу питань, описаних у розділі нашого звіту “Основа для висловлення думки із застереженням”, фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Приватного акціонерного товариства “Філіп Морріс Україна” (далі – Компанія) станом на 31 грудня 2025 року та фінансові результати та рух грошових коштів Компанії за рік, що закінчився на вказану дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (Стандарти бухгалтерського обліку МСФЗ) і відповідає, в усіх суттєвих аспектах, вимогам Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” щодо складання фінансової звітності. Наша думка із застереженням відповідає нашому додатковому звіту для Аудиторського комітету від 15 квітня 2026 року. Предмет аудиту Фінансова звітність Компанії включає: • баланс (звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2025 року; • звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за рік, що закінчився на вказану дату; • звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за рік, що закінчився на вказану дату; • звіт про власний капітал за рік, що закінчився на вказану дату; та • примітки до фінансової звітності, які включають суттєву інформацію про облікову політику та іншу пояснювальну інформацію. Основа для думки із застереженням Визнання відстрочених податкових активів У балансі (звіті про фінансовий стан) Компанії відображено відстрочені податкові активи у сумі 680 493 тисячі гривень станом на 31 грудня 2025 року (31 грудня 2024 року: 849 181 тисяч гривень). Стосовно відстрочених податкових активів, відображених у сумі 849 181 тисячі гривень станом на 31 грудня 2024 року, управлінський персонал не обґрунтував визнання відстроченого податкового активу свідченням вірогідної наявності у майбутньому оподатковуваного прибутку, за рахунок якого можуть бути використані невикористані податкові збитки та інші тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. За відсутності достатніх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню, або інших переконливих свідчень наявності у майбутньому достатнього оподатковуваного прибутку визнання відстрочених податкових активів являє собою порушення вимог Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 12 – Податки на прибуток. В результаті, відстрочені податкові активи станом на 31 грудня 2024 року були завищені на 849 181 тисячу гривень, нерозподілений прибуток (непокритий збиток) станом на 31 грудня 2024 року був завищений на 849 181 тисячу гривень, сума витрат з податку на прибуток за 2025 рік була завищена на 849 181 тисячу гривень, а сума витрат з податку на прибуток за 2024 рік була занижена на 254 405 тисяч гривень. Наша думка щодо фінансової звітності Компанії за рік, що завершився 31 грудня 2024 року, також містила застереження щодо цього питання Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Наша відповідальність відповідно до цих стандартів описана далі у розділі “Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності” нашого звіту. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням. Незалежність Ми є незалежними по відношенню до Компанії відповідно до етичних вимог Закону України “Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність”, які стосуються аудитів фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, та Міжнародного кодексу етики професійних бухгалтерів (включаючи Міжнародні стандарти незалежності) Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), у частині, що стосується аудитів фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес. Ми також виконали наші інші етичні обов’язки відповідно до вимог Закону України “Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність” і Кодексу РМСЕБ. Відповідно до всієї наявної у нас інформації, ми заявляємо, що ми не надавали неаудиторських послуг, які заборонені частиною 4 статті 6 Закону

України “Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність”. Суттєва невизначеність, пов'язана з подальшою безперервною діяльністю Ми звертаємо увагу на Примітку 4 у фінансовій звітності, в якій описано, що з 24 лютого 2022 року на діяльність Компанії має значний вплив вторгнення Російської Федерації в Україну та воєнні дії, що тривають, і невизначеність подальшого розвитку подій, включаючи інтенсивність або тривалість цих дій. Як зазначено у Примітці 4, ці події та умови разом з іншими питаннями, описаними у Примітці 2, свідчать про існування суттєвої невизначеності, яка може викликати значні сумніви у спроможності Компанії продовжувати подальшу безперервну діяльність. Наша думка не є модифікованою щодо цього питання. Ключові питання аудиту Ключові питання аудиту - це питання, які, на нашу професійну думку, мали найбільше значення для нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання були розглянуті у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні нашої думки про цю звітність, і ми не висловлюємо окремої думки з цих питань. Крім питання, описаного у розділах нашого звіту “Основа для висловлення думки із застереженням” та розділі “Суттєва невизначеність, пов'язана з подальшою безперервною діяльністю”, ми визначили питання, які описані нижче, ключовими питаннями аудиту, про які слід повідомити у нашому звіті.

4. Твердження щодо річної інформації

Зазначається твердження щодо річної інформації

Керівництво Приватного акціонерного товариства «Філіп Морріс Україна» (далі – Компанія) несе відповідальність за достовірне подання фінансової звітності Компанії. На думку керівництва, фінансова звітність Компанії станом на 31 грудня 2025 року та за 2025 фінансовий рік підготовлена таким чином, що забезпечує достовірне відображення в усіх істотних аспектах фінансового стану, результатів діяльності та руху грошових коштів Компанії відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Фінансова звітність не містить суттєвих викривлень, у тому числі через пропуски даних, та включає примітки, які розкривають всю необхідну інформацію для об'єктивного відображення фінансового стану, результатів діяльності та руху грошових коштів Компанії відповідно до МСФЗ. Звітність підготовлена з урахуванням принципу безперервності діяльності. Керівництво підтверджує, що протягом звітного періоду Компанією не здійснювалося жодних незвичайних операцій або таких, що не відповідають звичайній господарській діяльності. Також відсутні наміри, які могли б суттєво вплинути на балансову вартість або класифікацію активів, зобов'язань, власного капіталу та фінансових результатів Компанії станом на 31 грудня 2025 року та за 2025 фінансовий рік. Крім того, керівництво підтверджує, що суттєві припущення, використані в облікових оцінках, зокрема щодо оцінки за справедливою вартістю, є обґрунтованими. Також підтверджується, що, відповідно до наявної інформації, Звіт про управління містить повну, достовірну та об'єктивну інформацію щодо розвитку, результатів та стану господарської діяльності Компанії за звітний період. Уся інформація у Звіті про управління відповідає фактичному стану справ на дату його затвердження та відображає реальні події, що мали місце протягом звітного року. Ключове питання аудиту Визнання чистого доходу від реалізації продукції Визнання доходу розкрито у Примітці 3 “Суттєва інформація про облікову політику” та Примітці 19 “Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)” фінансової звітності. Компанія визнала чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 17 306 854 тисячі гривень у звіті про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року, який складається з чистого доходу від реалізації продукції у сумі 17 306 854 тисячі гривень. Компанія визнає чистий дохід від реалізації товарів на основі кількості поставлених товарів та цін, зазначених у контрактах, за вирахуванням розрахункових знижок. Чистий

дохід від реалізації товарів визнається тоді, коли Компанія задовольняє зобов'язання щодо виконання у певний момент часу, передаючи обіцяний товар клієнтові, що відбувається коли клієнт отримує контроль над таким товаром. Більшість операцій із визнання чистого доходу не є складними та не вимагають застосування значних суджень управлінського персоналу. Але, зважаючи на те, що чистий дохід є найбільш суттєвою статтею фінансової звітності, аудит якої потребує істотного часу та зусиль, ми визначили, що визнання, оцінка та розкриття чистого доходу є ключовим питанням аудиту. Які аудиторські процедури були виконані стосовно ключового питання аудиту Ми виконали наступні аудиторські процедури: • розглянули облікову політику щодо визнання доходу та оцінили її відповідність вимогам Стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ; • на вибірковій основі проаналізували значні договори реалізації для розуміння основних умов співпраці із клієнтами Компанії для визначення, коли Компанія задовольняє зобов'язання щодо виконання, передаючи обіцяний товар клієнтові; • перевірили точність визнаних доходів від реалізації шляхом звірки, проведеної з основним клієнтом Компанії на рівні окремих транзакцій; • перевірили на вибірковій основі визнання доходу в належному періоді шляхом детального тестування окремих операцій у ризиковий період, що був визначений виходячи із нашого розуміння бізнесу Компанії, умов продажу та термінів доставки продукції; • проаналізували транзакції за обраний період на предмет незвичної кореспонденції із рахунками, що включаються до доходу від реалізації; • включили елемент непередбачуваності в нашу вибірку; • оцінили достатність розкриття інформації у фінансовій звітності відповідно до приписів, наведених у МСФЗ 15 “Дохід від договорів з клієнтами”. Інша інформація, включаючи звіт про управління Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація включає звіт про управління, включаючи звіт про корпоративне управління, (але не включає фінансову звітність та наш звіт аудитора щодо цієї фінансової звітності), які ми отримали до дати випуску цього звіту аудитора, та річну інформацію емітента цінних паперів, що, як очікується, буде надано нам після цієї дати. Наша думка із застереженням щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію, включаючи звіт про управління. У зв'язку з проведенням нами аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні із зазначеною вище іншою інформацією та у розгляді питання про те, чи наявні суттєві невідповідності між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, одержаними в ході аудиту, та чи не містить інша інформація інших можливих суттєвих викривлень. На нашу думку, за результатами проведеної нами роботи у ході аудиту фінансова інформація, наведена в звіті про управління за фінансовий рік, за який підготовлена фінансова звітність, відповідає фінансовій звітності. Крім того, виходячи з нашого знання та розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, отриманих у ході аудиту, ми зобов'язані повідомляти про факт виявлення суттєвих викривлень у звіті про управління та іншій інформації, які ми отримали до дати цього аудиторського звіту. Як описано вище у розділі “Основа для висловлення думки із застереженням”, Компанія завищила відстрочені податкові активи та нерозподілений прибуток (непокритий збиток) станом на 31 грудня 2024 року, завищила витрати з податку на прибуток за рік, що закінчився 31 грудня 2025 року, та занижила витрати з податку на прибуток станом за рік, що закінчився 31 грудня 2024 року. Відповідно, інша інформація є або може бути суттєво викривленою з тих же причин в частині сум або інших статей у звіті про управління Компанії внаслідок впливу сум та інших питань, зазначених у розділі “Основа для висловлення думки із застереженням” нашого звіту. Якщо при ознайомленні з річною інформацією емітента цінних паперів ми дійдемо висновку, що в ній міститься суттєве викривлення, ми зобов'язані довести це до відома Аудиторському комітету. Відповідальність управлінського персоналу та Аудиторському комітету за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Стандартів бухгалтерського обліку МСФЗ та вимог Закону України “Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні” щодо фінансової

звітності, а також за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати безперервну діяльність, за розкриття у відповідних випадках відомостей, що стосуються безперервної діяльності, та за складання звітності на основі припущення про подальшу безперервну діяльність, крім випадків, коли управлінський персонал має намір ліквідувати Компанію або припинити її діяльність, або коли в нього відсутня жодна реальна альтернатива, крім ліквідації або припинення діяльності. Аудиторський комітет несе відповідальність за нагляд за процесом підготовки фінансової звітності Компанії. Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності Наша мета полягає в отриманні обґрунтованої впевненості у тому, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки, та у випуску аудиторського звіту, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, але не є гарантією того, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявляє суттєві викривлення за їх наявності. Викривлення можуть виникати внаслідок шахрайства або помилки і вважаються суттєвими, якщо можна обґрунтовано очікувати, що окремо чи в сукупності вони вплинуть на економічні рішення користувачів, які приймаються на основі цієї фінансової звітності. У ході аудиту, що проводиться відповідно до МСА, ми застосовуємо професійне судження та зберігаємо професійний скептицизм протягом всього аудиту. Крім того, ми виконуємо наступне:

- виявляємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки; розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики; отримуємо аудиторські докази, які є належними та достатніми і надають підстави для висловлення нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення в результаті шахрайства є вищим, ніж ризик невиявлення суттєвого викривлення в результаті помилки, оскільки шахрайські дії можуть включати змову, підробку, навмисний пропуск, викривлене подання інформації та дії в обхід системи внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння системи внутрішнього контролю, що стосується аудиту, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю Компанії;
- оцінюємо належний характер застосованої облікової політики та обґрунтованість бухгалтерських оцінок і відповідного розкриття інформації, підготовленої управлінським персоналом;
- робимо висновок про правомірність застосування управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності та на основі отриманих аудиторських доказів - висновок про наявність суттєвої невизначеності у зв'язку з подіями або умовами, які можуть викликати значні сумніви у спроможності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми дійшли висновку про наявність суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу у нашому аудиторському звіті до відповідного розкриття інформації у фінансовій звітності або, якщо таке розкриття є неналежним, модифікувати нашу думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Проте майбутні події або умови можуть призвести до того, що Компанія втратить здатність продовжувати свою діяльність на безперервній основі;
- проводимо оцінку подання фінансової звітності в цілому, її структури та змісту, включаючи розкриття інформації, а також того, чи розкриває фінансова звітність операції та події, покладені в її основу, так, щоб було забезпечено їхнє достовірне подання. Ми здійснюємо інформаційну взаємодію з Аудиторським комітетом повідомляючи йому, серед іншого, про запланований обсяг та строки аудиту, а також про суттєві зауваження за результатами аудиту, у тому числі про значні недоліки системи внутрішнього контролю, які ми виявляємо у ході аудиту. Крім того, ми надаємо Аудиторському комітету заяву про те, що ми дотримались усіх відповідних етичних вимог до незалежності, та інформуємо цих осіб про всі взаємовідносини та інші питання, які можна обґрунтовано вважати такими, що мають вплив на незалежність аудитора, і, якщо потрібно, - про

заходи, вжиті для усунення загроз, або застосовані застережні заходи. Із тих питань, про які ми повідомили Аудиторський комітет, ми визначаємо питання, які були найбільш значущими для аудиту фінансової звітності за поточний період і, відповідно, є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання у нашому аудиторському звіті, крім випадків, коли оприлюднення інформації про ці питання заборонене законом чи нормативними актами, або коли у надзвичайно рідкісних випадках ми доходимо висновку про те, що інформація про будь-яке питання не повинна бути повідомлена у нашому звіті, оскільки можливо обґрунтовано передбачити, що негативні наслідки повідомлення такої інформації перевищать суспільно значиму користь від її повідомлення. Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів Додаткова інформація, що подається відповідно до Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №555 від 22 липня 2021 року № з/п Найменування інформації Дані 1 Ідентифікаційний код юридичної особи суб'єкта аудиторської діяльності 21603903 2 Вебсайт суб'єкта аудиторської діяльності <https://www.pwc.com/ua/uk> 3 Дата та номер договору на проведення аудиту та виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості Договір на надання послуг обов'язкового аудиту від 17 жовтня 2025 року 4 Дата початку та дата закінчення проведення аудиту та виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості 17 жовтня 2025 року - 15 квітня 2026 року 5 Обов'язковий аудит фінансової звітності Так 6 Завдання з надання обґрунтованої впевненості Ні Незалежність Ключовий партнер з аудиту та ТОВ АФ “ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)” є незалежними від Компанії відповідно до Кодексу РМСЕБ та Закону України “Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність. Призначення аудитора Ми вперше були призначені аудиторами Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2005 року. Наше призначення поновлювалося щороку рішенням Наглядової Ради протягом загального періоду безперервного призначення аудиторами, який складає 21 рік. Ми були призначені аудиторами для першого обов'язкового аудиту Компанії 4 вересня 2019 року рішенням Наглядової Ради. У подальшому наше призначення було подовжено на безперервний період максимальною тривалістю 10 років рішенням Наглядової Ради 25 вересня 2020 року. Ключовий партнер з аудиту, відповідальний за завдання з аудиту, за результатами якого випущено цей звіт незалежного аудитора, Левандовська Юлія Всеволодівна. ТОВ АФ «ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)» Ідентифікаційний код 21603903 Левандовська Юлія Всеволодівна Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 0152 Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 102014 м. Київ, Україна 15 квітня 2026 року

Інформація про вчинення значних правочинів

| № з/п | Дата прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину | URL-адреса вебсайту, на якій розміщена інформація | Орган управління, що прийняв рішення | Дата вчинення правочину | Ринкова вартість правочину | Предмет правочину |
|-------|---|---|--------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | 22.12.2025 | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ | Загальні збори акціонерів | 26.02.2026 | 336000000 | Збільшення загальної суми ліміту кредитування |

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Рада директорів ПрАТ «Філіп Морріс Україна» інформує акціонерів та інших заінтересованих сторін про результати діяльності Товариства за 2025 рік. Протягом звітного періоду діяльність Товариства здійснювалася в умовах воєнного стану та підвищеної макроекономічної і безпекової невизначеності. Управлінські рішення були спрямовані на забезпечення безперервності діяльності, виконання фінансових зобов'язань, дотримання вимог законодавства України та внутрішніх корпоративних політик, а також збереження стабільного фінансового стану Компанії. Рада директорів здійснювала керівництво діяльністю Товариства відповідно до Статуту та Кодексу корпоративного управління, приділяючи увагу управлінню ризиками, контролю за ліквідністю та ефективному використанню активів.

Звернення до акціонерів / учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Виконавчий орган ПрАТ «Філіп Морріс Україна» повідомляє, що у 2025 році Компанія зосереджувала свою діяльність на стабілізації виробничих і комерційних процесів, забезпеченні внутрішнього ринку продукцією та виконанні податкових і договірних зобов'язань. Ключовим фактором діяльності у звітному році стало повноцінне функціонування Львівської фабрики, яка у січні 2025 року досягла планової виробничої потужності та забезпечила потреби внутрішнього ринку. Це сприяло покращенню фінансових результатів Компанії у порівнянні з попередніми роками. Керівництво Компанії здійснювало управління діяльністю з урахуванням чинних ризиків, зокрема безпекових, податкових, логістичних та регуляторних, а також продовжувало реалізацію заходів щодо підвищення ефективності операційної діяльності.

Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

ПрАТ «Філіп Морріс Україна» у 2025 році продовжувало діяльність як частина групи компаній Philip Morris International та здійснювало реалізацію продукції на внутрішньому ринку України. Компанія завершила етап відновлення власного виробничого потенціалу шляхом запуску нового виробництва у Львівській області, що стало ключовим елементом забезпечення її операційної самостійності після призупинення діяльності Харківської фабрики. Подальший розвиток Товариства залежатиме від: 1.стабілізації безпекової ситуації в Україні; 2.передбачуваності податкової та регуляторної політики; 3.рівня нелегальної торгівлі тютюновими виробами; 4.загального стану макроекономічного середовища. Компанія не здійснює фінансових інвестицій у цінні папери інших підприємств та не проводить локальних наукових досліджень в Україні. Інноваційна діяльність здійснюється на рівні групи Philip Morris International.

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

Упродовж 2025 року ПрАТ «Філіп Морріс Україна» не уклало деривативних контрактів та не вчиняло правочинів щодо деривативних цінних паперів

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

У зв'язку з тим, що упродовж 2025 року ПрАТ «Філіп Морріс Україна» не укладало деривативних контрактів та не вчиняло правочинів щодо деривативних цінних паперів, Товариство не розкриває інформацію щодо завдання та політику особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;

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

У зв'язку з тим, що упродовж 2025 року ПрАТ «Філіп Морріс Україна» не укладало деривативних контрактів та не вчиняло правочинів щодо деривативних цінних паперів, Товариство не розкриває інформацію щодо схильності особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

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

| | Відповідність практик и (Так/ Ні) | Опис наявної практики/обґрунтування відхилення |
|--|-----------------------------------|---|
| 1. Цілі особи | | |
| В статуті та/або внутрішніх документах особи визначена мета щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах особи та її стейкхолдерів | так | Товариство визначило мету щодо створення довгострокової сталої цінності в інтересах акціонерів та стейкхолдерів у Кодексі корпоративного управління, який закріплює відповідні принципи діяльності, зобов'язання щодо сталого розвитку та підходи до взаємодії із зацікавленими сторонами |
| 2. Акціонери та стейкхолдери | | |
| Права акціонерів | так | Права акціонерів визначені у Кодексі корпоративного управління. Пункт 3.1 закріплює основні права - участь у Загальних зборах, отримання дивідендів, доступ до інформації, розпорядження акціями та судовий захист - із гарантією рівного ставлення до всіх акціонерів. Пункт 3.4 встановлює процедурні механізми їх реалізації через прозору підготовку та проведення Загальних зборів, відповідальність за організацію яких покладено на Корпоративного секретаря |
| Права міноритарних акціонерів | ні | Права міноритарних акціонерів у Статуті та внутрішніх документах Товариства окремо не визначені. |
| 1) загальні збори акціонерів | | |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувані поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | так | Відповідно до п. 11.10 Статуту, повідомлення про проведення Загальних зборів надсилаються та оприлюднюються не пізніше ніж за 30 днів до дати їх проведення. Згідно з п. 11.18 Статуту, від дати надсилання повідомлення Товариство забезпечує акціонерам можливість ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного. Кодекс (п. 3.4.2) додатково закріплює обов'язок надання матеріалів до питань порядку денного. |
| Біографічні дані про кандидатів до складу органів управління, у тому числі про освіту та професійний досвід, розкриваються одночасно із повідомленням про проведення загальних зборів | так | Відповідно до п. 11.14 Статуту, пропозиції щодо кандидатів до складу органів Товариства мають містити інформацію про те, що кандидат пропонується на посаду члена Ради директорів - виконавчого, невиконавчого або незалежного директора. Кодекс (п. 5.5) передбачає прагнення забезпечити різноманітність досвіду та компетенцій у складі Ради директорів |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість голосувати, а також отримувати матеріали, пов'язані із загальними зборами, дистанційно (за допомогою засобів електронного зв'язку тощо) | так | Статут (п. 11.46) передбачає можливість проведення електронних загальних зборів відповідно до Закону. Пункт 11.45 Статуту допускає проведення дистанційних загальних зборів. Кодекс (п. 3.4.4) закріплює належну організацію голосування, включаючи використання електронних інструментів у випадках, передбачених |

| | | |
|---|-----|--|
| | | законодавством. |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах | так | У річних загальних зборах беруть участь Керівник та фінансовий директор. |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них | так | Згідно з п. 3.4 Кодексу, Товариство забезпечує прозору підготовку та проведення Загальних зборів, включаючи належну організацію голосування та взаємодії з акціонерами. |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами | так | Порядок підготовки, скликання та проведення Загальних зборів детально врегульовано статтею 11 Статуту (п. 11.1–11.48), яка визначає кворум, порядок голосування, строки повідомлення, оформлення протоколів тощо. Кодекс (п. 3.4–3.5) додатково закріплює стандарти прозорого проведення зборів та розподіл організаційної відповідальності між Корпоративним секретарем і Радою директорів. |
| Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів | ні | Згідно з п. 11.43 Статуту, протокол Загальних зборів складається протягом 10 днів з моменту закриття зборів та підписується головою і секретарем. Товариство здійснює розкриття інформації відповідно до вимог законодавства та актів НКЦПФР, що передбачено п. 8.1–8.2 Кодексу. |
| Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів | так | Відповідно до п. 8.3–8.4 Кодексу, Товариство має власний вебсайт як офіційний канал розкриття інформації, на якому створено окремий розділ «Інформація для акціонерів та стейкхолдерів». Згідно з п. 11.12 Статуту, Товариство розміщує на вебсайті всю інформацію, передбачену Законом, для повідомлення акціонерів про проведення Загальних зборів. |
| 2) взаємодія з акціонерами | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії з акціонерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її акціонерами | ні | Рішення щодо політики взаємодії з акціонерами приймається на глобальному рівні материнською компанією |
| Створено відділ (функцію) з питань взаємодії з інвесторами/акціонерами, який відповідає на запити інвесторів та сприяє участі акціонерів в управлінні особою, а також забезпечує можливість для міноритарних акціонерів донести свої погляди до уваги ради | ні | Взаємодію з акціонерами здійснює юридичний відділ Компанії |
| 3) поглинання | | |
| Радою визначено принципи, як вона діятиме у разі пропозиції щодо поглинання, зокрема: а) не вчиняти дії щодо протидії поглинанню без відповідного рішення загальних зборів; б) надавати акціонерам збалансований аналіз недоліків і переваг будь-якої пропозиції щодо поглинання; в) загальні збори приймають остаточне рішення про схвалення або відхилення пропозицій щодо поглинання | ні | Рішення щодо поглинання приймається на глобальному рівні материнською компанією |
| 4) інші стейкхолдери | | |
| Радою затверджено та розкрито політику взаємодії зі стейкхолдерами, яка визначає параметри взаємовідносин між особою та її стейкхолдерами | ні | Рішення щодо політики взаємодії з стейкхолдерами приймаються на глобальному рівні материнською компанією |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію | так | Відповідно до п. 4.1 Кодексу, Товариство визнає важливість своїх стейкхолдерів та прямо визначає їх перелік: працівники, кредитори, ділові партнери, споживачі, державні органи, місцеві громади та суспільство в цілому. |
| Особа розкриває звіт щодо аспектів взаємодії зі стейкхолдерами | так | Звіт взаємодії зі стейкхолдерами є частиною звітності компанії, зокрема цього звіту та/або звіту про управління |
| 5. Рада директорів | | |
| Звіт ради директорів містить оцінку її діяльності, інформацію про внутрішню структуру, процедури, що застосовуються при прийнятті радою директорів рішень, у тому числі інформацію про вплив діяльності пали директорів на фінансово-господарськв | ні | Звіт Ради директорів містить інформацію про прибуток від продажу, активи та зобов'язання, податкові платежі. |

| | | |
|---|-----|--|
| Рада директорів на фінансово-господарську діяльність особи | | |
| Звіт ради директорів містить оцінку її діяльності, інформацію про внутрішню структуру, процедури, що застосовуються при прийнятті радою директорів рішень, у тому числі інформацію про вплив діяльності ради директорів на фінансово-господарську діяльність особи | ні | Відповідно до п. 12.5 Статуту, Рада директорів складається виключно з виконавчих членів у кількості 4 осіб згідно з вимогами ст. 64 Закону «Про акціонерні товариства» для приватних акціонерних товариств. Кодекс (п. 2.5.1) закріплює прагнення забезпечити належну кількість незалежних та невиконавчих директорів відповідно до вимог законодавства. |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу ради директорів | ні | Кодекс (п. 5.5) закріплює прагнення Товариства забезпечити у складі Ради директорів різноманітність досвіду, компетенцій та гендерний баланс. Конкретний кількісний показник гендерного представництва Статутом та Кодексом не встановлений |
| Посада керівника (головного виконавчого директора) особи та голови ради директорів відокремлені | ні | Відповідно до п. 12.9–12.10 Статуту, Генеральний директор обирається Радою директорів із числа її членів, а Голова Ради директорів також обирається членами Ради. При цьому п. 12.10 прямо передбачає, що Генеральний директор може бути обраний головою Ради директорів, тобто повного відокремлення цих посад не вимагається. |
| Права та обов'язки виконавчих директорів та невиконавчих директорів, а також невиконавчих директорів між собою чітко розподілені згідно з внутрішніми документами особами | ні | Рада директорів складається виключно з виконавчих директорів відповідно до ст.64 Закону «Про акціонерні товариства». |
| Рада директорів утворила комітети з питань призначень, винагороди, аудиту, компетенція та порядок діяльності яких визначаються внутрішніми положеннями та більшість у яких становлять невиконавчі директори | так | Утворено комітет з питань аудиту, який складається з 2 незалежних членів та Голови Ради (генерального директора). Також утворено об'єднаний Комітет з питань призначень та винагород відповідно до п. 12.36 Статуту та п. 5.7.1 Кодексу. Порядок роботи комітетів визначається окремими внутрішніми положеннями. |
| Більшість у складі комітетів з питань призначень, винагороди, аудиту становлять незалежні невиконавчі директори | так | Більшість членів аудиторського комітету становлять незалежні члени (2 з 3) |
| 6. Винагорода | | |
| Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи | так | Відповідно до п. 6.2.2–6.2.3 Кодексу, система винагороди має бути конкурентною щодо ринку праці та спрямованою на довгостроковий успіх Товариства. Порядок визначення винагороди встановлюється окремим Положенням про винагороду, що затверджується Загальними зборами (п. 6.1 Кодексу) |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи | так | Відповідно до п. 6.2.3-6.2.4 Кодексу, система винагороди спрямована на довгостроковий успіх Товариства та збалансована між фіксованою та змінною частинами з урахуванням ризиків. |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників | ні | Рада директорів складається виключно з виконавчих директорів відповідно до ст.64 Закону «Про акціонерні товариства» |
| 7. Розкриття інформації і прозорість | | |
| В особі затверджена та оприлюднена політика щодо розкриття інформації, яка визначає інформацію, що її повинна розкривати особа | ні | Компанія розкриває звітність відповідно до вимог чинного законодавства. Існує глобальна політика компанії щодо розкриття інформації. Окремої формалізованої процедури не приймалося на локальному рівні |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) здійснює нагляд за виконавчим органом (виконавчими директорами ради директорів) у підготовці фінансових звітів і забезпечує складання фінансових звітів особи відповідно до чинного законодавства та міжнародних стандартів фінансової звітності | ні | Рада директорів складається виключно з виконавчих директорів відповідно до ст.64 Закону «Про акціонерні товариства» |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління | так | Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління |
| 8. Система контролю і стандарти етики | | |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «трьох ліній захисту» | ні | Формальної фіксації моделі «трьох ліній захисту» у Статуті та Кодексі не передбачено. Водночас п. 7.1-7.3 Кодексу закріплює елементи системи внутрішнього контролю: операційне управління, функції ризик-менеджменту та незалежний внутрішній аудит. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього | ні | Рада директорів складається виключно з виконавчих директорів відповідно до ст. 64 Закону «Про акціонерні товариства» |

| | | |
|---|-----|---|
| директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | | директорів відповідно до ст. 64 Закону. Контрольні функції здійснює Аудиторський комітет (п. 12.31–12.35 Статуту), який має повноваження залучати внутрішнього аудитора (п. 12.35 Статуту) та зовнішнього аудитора (п. 14.1 Статуту). |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів) | ні | Рада директорів складається виключно з виконавчих директорів. Функція внутрішнього аудиту підзвітна безпосередньо Раді директорів та Аудиторському комітету відповідно до п. 7.3 Кодексу та п. 12.35 Статуту. Питання не застосовується до однорівневої виконавчої структури. |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками | ні | Окремої локальної політики з управління ризиками Товариством не затверджено. Загальні підходи до управління ризиками закріплені у п. 7.1–7.2 Кодексу. Управління ризиками здійснюється відповідно до глобальних стандартів Групи РМІ згідно з п. 1.3.6 Кодексу. |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків | ні | Окремої декларації схильності до ризиків на локальному рівні не затверджено. Загальні підходи до управління ризиками визначені п. 7.1-7.2 Кодексу в рамках глобальних стандартів Групи РМІ. |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками | ні | Рада директорів складається виключно з виконавчих директорів. Нагляд за системою управління ризиками здійснює Аудиторський комітет відповідно до п. 12.31 Статуту та п. 7.1–7.3 Кодексу. |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики | так | Затверджено кодекс етичної поведінки посадових осіб |
| В особі забезпечено можливість анонімно і безпечно повідомляти про неправомірну чи неетичну поведінку | так | Існує глобальна політика компанії етичної поведінки та порядку повідомлення. Окремої формалізованої процедури не приймалося на локальному рівні |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо запобігання корупції | так | Існує глобальна політика компанії етичної поведінки та порядку повідомлення. Окремої формалізованої процедури не приймалося на локальному рівні |
| В особі затверджено та оприлюднено політику щодо конфлікту інтересів, яка покриває такі питання: а) конфлікту інтересів, запобігання і управління конфліктом інтересів; б) правочинів із заінтересованістю; в) інсайдерської торгівлі; та г) зловживання службовим становищем | так | Існує глобальна політика компанії етичної поведінки та порядку повідомлення. Окремої формалізованої процедури не приймалося на локальному рівні |
| 9. Оцінка корпоративного управління | | |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради | ні | Окремої формалізованої процедури щорічної самооцінки членів Ради директорів не запроваджено. |
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління | ні | Оскільки процедури щорічної самооцінки не запроваджено, відповідного плану дій за її результатами також не розробляється. |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта | ні | Кодекс (п. 10.1) передбачає проведення оцінки ефективності системи корпоративного управління не рідше ніж раз на три роки. Однак п. 10.2 визначає залучення зовнішнього незалежного експерта лише як можливість за рішенням Загальних зборів або Ради директорів. |

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

| | |
|--|--|
| Дата проведення | 28.04.2025 |
| Спосіб проведення | очне голосування Київська філія Товариства: 04070, Україна, м. Київ, вул. Спаська, 30, зала № CR РМІ UA Kiev Marlboro 4. |
| Суб'єкт скликання | ЗЗА були проведені відповідно до статті 59 Закону України «Про акціонерні товариства» |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | Питання 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); Прийняте рішення: Затвердити Звіт Ради директорів Товариства за 2024 рік. Затвердити заходи, запропоновані Радою директорів Товариства відповідно до Звіту Ради директорів Товариства за 2024 рік. Питання 2: Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту; Прийняте рішення: Прийняти до |

| | |
|--|--|
| | <p>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. Жилянська, 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. Питання 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); Прийняте 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> |
| Кількість загальних зборів, які були скликані, скільки з них відбулося: | 3 / 3 |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | <p>Питання 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); Прийняте рішення: Затвердити Звіт Ради директорів Товариства за 2024 рік. Затвердити заходи, запропоновані Радою директорів Товариства відповідно до Звіту Ради директорів Товариства за 2024 рік. Питання 2: Розгляд висновків аудиторського звіту суб'єкта аудиторської діяльності та затвердження заходів за результатами розгляду такого звіту; Прийняте 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. Жилянська, 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. Питання 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); Прийняте 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> |
| Дата проведення | 22.12.2025 |
| Спосіб проведення | очне голосування Київська філія Товариства: 04070, Україна, м. Київ, вул. Спаська, 30, зала № CR PMI UA Kiev Marlboro 4. |
| Суб'єкт скликання | ЗЗА були проведені відповідно до статті 59 Закону України «Про акціонерні товариства» |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | <p>Питання 1: 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 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 імпорتنі товари та готову тютюнову продукцію місцевого виробництва збільшується до 3 360 000 000 грн (трих мільярдів триста шістдесят мільйонів гривень), що орієнтовно еквівалентно 80 000 000 (вісімдесят мільйонам) доларів США. 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</p> |

| | |
|--|---|
| | <p>послуг, безпосередньо пов'язаних з виробництвом та/або продажем товарів, а також сплати акцизного податку на імпортовані товари та готову тютюнову продукцію місцевого виробництва збільшується до 3 360 000 000 грн (трьох мільярдів триста шістдесяті мільйонів гривень), що орієнтовно еквівалентно 80 000 000 (вісімдесяті мільйонів) доларів США. Питання 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. 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 Доповнення №21, із правом самостійного узгодження істотних та інших умов цих договорів, правочинів, додаткових угод та документів. Встановити, що договори, додаткові угоди, що укладені та/або будуть укладені на підставі даного рішення (протоколу) с 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> |
| Кількість загальних зборів, які були скликані, скільки з них відбулося: | 3 / 3 |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | <p>Питання 1: 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 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 імпортовані товари та готову тютюнову продукцію місцевого виробництва збільшується до 3 360 000 000 грн (трьох мільярдів триста шістдесяті мільйонів гривень), що орієнтовно еквівалентно 80 000 000 (вісімдесяті мільйонів) доларів США. 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 імпортовані товари та готову тютюнову продукцію місцевого виробництва збільшується до 3 360 000 000 грн (трьох мільярдів триста шістдесяті мільйонів гривень), що орієнтовно еквівалентно 80 000 000 (вісімдесяті мільйонів) доларів США. Питання 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. 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 Доповнення №21, із правом самостійного узгодження істотних та інших умов цих договорів, правочинів, додаткових угод та документів. Встановити, що договори, додаткові</p> |

| | |
|---|--|
| | угоди, що укладені та/або будуть укладені на підставі даного рішення (протоколу) с 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. |
| Дата проведення | 23.12.2025 |
| Спосіб проведення | очне голосування Київська філія Товариства: 04070, Україна, м. Київ, вул. Спаська, 30, зала № CR PMI UA Kiev Marlboro 4. |
| Суб'єкт скликання | ЗЗА були проведені відповідно до статті 59 Закону України «Про акціонерні товариства» |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | Питання 1: Про затвердження Положення про винагороду членів Ради директорів Товариства Вирішили: Затвердити Положення про винагороду членів Ради директорів Товариства згідно з Додатком № до цього протоколу, яке набирає чинності з дати прийняття цього рішення. Питання 2: Про затвердження Кодексу корпоративного управління Вирішили: Затвердити Кодекс корпоративного управління Товариства згідно з Додатком № 2 до цього Протоколу та забезпечити його застосування при здійсненні корпоративного управління Товариства. Питання 3: Про внесення змін до Статуту Товариства, шляхом викладення його в новій редакції. Вирішили: Внести зміни до Статуту Товариства та затвердити Статут Товариства в новій редакції. Уповноважити Головуючого та Секретаря цих Загальних Зборів підписати нову редакцію Статуту Товариства. |
| Кількість загальних зборів, які були скликані, скільки з них відбулося: | 3 / 3 |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | Питання 1: Про затвердження Положення про винагороду членів Ради директорів Товариства Вирішили: Затвердити Положення про винагороду членів Ради директорів Товариства згідно з Додатком № до цього протоколу, яке набирає чинності з дати прийняття цього рішення. Питання 2: Про затвердження Кодексу корпоративного управління Вирішили: Затвердити Кодекс корпоративного управління Товариства згідно з Додатком № 2 до цього Протоколу та забезпечити його застосування при здійсненні корпоративного управління Товариства. Питання 3: Про внесення змін до Статуту Товариства, шляхом викладення його в новій редакції. Вирішили: Внести зміни до Статуту Товариства та затвердити Статут Товариства в новій редакції. Уповноважити Головуючого та Секретаря цих Загальних Зборів підписати нову редакцію Статуту Товариства. |

Частина 4. Рада

Персональний склад ради та її комітетів

| Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступник голови ради | Голова / член комітету ради | | |
|--|--|------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | | Назва комітету - 1 | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Барабаш Максим Володимирович 20.10.2023 безстроково | 2824714050 | | X | V | | |
| Описова частина | Аудиторський комітет-1, Комітет з питань призначень та винагород - 2 | | | | | |
| Конік Артем Анатолійович 20.10.2023 На три роки | 2897021694 | | Y | | | |
| Описова частина | Аудиторський комітет-1, Комітет з питань призначень та винагород - 2 | | | | | |
| Коробка Олександр Михайлович 20.10.2023 На три роки | 2605100971 | | Y | | V | |
| Описова частина | Аудиторський комітет-1, Комітет з питань призначень та винагород - 2 | | | | | |
| Поляков Михайло Йосипович 20.10.2023 На три роки | 3119123513 | | | | V | |
| Описова частина | Аудиторський комітет-1, Комітет з питань призначень та винагород - 2 | | | | | |

Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

| | |
|--|---|
| Кількість засідань ради у звітному періоді: | 3 |
| з них очних: | 0 |
| з них заочних: | 3 |
| Опис ключових рішень ради: | Радою директорів ухвалено рішення про звільнення попереднього та призначення нового керівника філії Товариства, затверджено Положення про внутрішнього аудитора та призначено внутрішнього аудитора. Також затверджено Положення про Комітет з питань призначень та винагород і призначено його членів. |

Звіт ради:

Зазначається така інформація:

- 1) оцінка складу, структури та діяльності ради як колегіального органу (колективної придатності ради);
- 2) оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;
- 3) оцінка незалежності кожного з незалежних членів ради;
- 4) оцінка 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);
- 5) оцінка 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. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно з внутрішніми документами особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці);
- 6) інформація про внутрішню структуру ради, процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, яким чином діяльність ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.

Склад Ради директорів Станом на 31 грудня 2025 року Рада директорів ПрАТ «Філіп Морріс Україна» складається з чотирьох членів: Барабаш Максим Володимирович - Генеральний директор Товариства, Конік Артем Анатолійович - Перший заступник Генерального директора; Коробка Олександр Михайлович - Заступник Генерального директора; Поляков Михайло Йосипович - Член Ради директорів. Протягом звітного 2025 року Рада директорів провела три засідання, на яких були прийняті рішення щодо: кадрових призначень керівника філії; затвердження внутрішніх положень та призначення відповідальних осіб. Рада директорів є колегіальним виконавчим органом, що здійснює управління Товариством у межах компетенції, визначеної Статутом і Законом України «Про акціонерні товариства». До її повноважень належить вирішення всіх питань діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів.

2. Оцінка компетентності та ефективності кожного члена ради Барабаш Максим Володимирович - Генеральний директор Є першою посадовою особою Товариства. Представляє Товариство у відносинах з органами влади, керує операційною діяльністю, приймає та звільняє працівників, видає накази та здійснює інші управлінські

функції. Входить до складу Аудиторського комітету. У звітному році Генеральний директор був уповноважений Загальними зборами акціонерів на підписання від імені Товариства значного правочину - Доповнення №21 до Генерального договору про короткострокові кредити. Конік Артем Анатолійович - Перший заступник Генерального директора Має право діяти від імені Товариства без довіреності. Уповноважений Загальними зборами акціонерів самостійно або спільно з Генеральним директором підписувати від імені Товариства договори, правочини, додаткові угоди та інші документи. Коробка Олександр Михайлович - Заступник Генерального директора Бере участь у роботі Комітету з питань призначень та винагород. Діє від імені Товариства в межах наданих повноважень. Поляков Михайло Йосипович - Член Ради директорів Бере участь у роботі Комітету з питань призначень та винагород. Діє від імені Товариства в межах наданих повноважень. Усі члени Ради директорів зобов'язані діяти добросовісно, розумно, в інтересах Товариства, уникати конфлікту інтересів, дотримуватися вимог Закону, Статуту, Кодексу корпоративного управління та внутрішніх документів.

3. Оцінка незалежності членів ради Відповідно до наявної у звіті про управління інформації, Рада директорів ПрАТ «Філіп Морріс Україна» є виконавчим органом Товариства. Усі її члени є виконавчими директорами, що здійснюють оперативне управління Товариством. Відомостей щодо наявності у складі Ради незалежних директорів у звіті не міститься. Разом з тим функцію незалежного нагляду частково забезпечує Аудиторський комітет, до складу якого входить Голова — Кононенко Віталій Вікторович, та зовнішній аудитор - незалежна аудиторська фірма ТОВ «ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)».

4. Оцінка компетентності та ефективності комітетів ради Аудиторський комітет Склад: Голова: Кононенко Віталій Вікторович Члени: Барабаш Максим Володимирович, Калініна Наталія Сергіївна Внутрішній аудитор: Пак Ірина (призначена рішенням Ради директорів від 31 грудня 2025 року на підставі затвердженого Положення). Функції: Аудиторський комітет виконує консультативно-наглядові функції у сфері фінансового контролю та аудиту. Незалежність зовнішнього аудиту: Зовнішній аудит фінансової звітності Товариства за 2025 рік проводила ТОВ Аудиторська фірма «ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)» (код ЄДРПОУ 21603903, м. Київ, вул. Жилянська, 75). Аудитор є організаційно незалежним від Товариства. Загальні збори акціонерів прийняли до відома висновки аудиторського звіту та доручили виконавчому органу вжити заходи з провадження рекомендацій аудитора. Комітет з питань призначень та винагород Склад: Коробка Олександр Михайлович, Поляков Михайло Йосипович, Кубік Андрій, Матвійчук Ольга. Функції: Виконує консультативно-наглядові функції у сферах добору посадових осіб і системи винагород. У грудні 2025 року Загальними зборами акціонерів затверджено Положення про винагороду членів Ради директорів Товариства.

5. Оцінка виконання радою поставлених цілей Стратегічні цілі Товариства Стратегічною метою ПрАТ «Філіп Морріс Україна» є задоволення потреб повнолітніх споживачів у тютюнових та бездимних виробках, перехід на виробництво менш шкідливих продуктів, а також забезпечення прибуткової діяльності Товариства в умовах воєнного стану. Вплив рішень Ради директорів на досягнення стратегічних цілей Протягом 2025 року Рада директорів прийняла низку ключових рішень, що безпосередньо вплинули на фінансово-господарську діяльність: Забезпечення безперервності виробництва. Львівська фабрика, відкрита у другому кварталі 2024 року, у січні 2025 вийшла на планову потужність, що покриває потреби внутрішнього ринку. Вдосконалення корпоративного управління. 23 грудня 2025 року Загальні збори акціонерів затвердили нову редакцію Статуту, Кодексу корпоративного управління та Положення про винагороду членів Ради директорів. Призначення внутрішнього аудитора. Рада директорів призначила внутрішнього аудитора та затвердила відповідне Положення 31 грудня 2025 року, що посилило систему внутрішнього контролю.

6. Внутрішня структура ради, процедури прийняття рішень та їх вплив на діяльність Внутрішня структура Рада директорів функціонує як колегіальний виконавчий орган. Для забезпечення ефективного виконання своїх функцій Рада утворила два комітети: Аудиторський комітет - відповідає за фінансовий контроль, аудит та оцінку

ризиків; Протягом 2025 року проведено три засідання. Рішення приймаються простою більшістю голосів; обрання Генерального директора та Голови Ради директорів також здійснюється більшістю голосів зі складу Ради. Вплив рішень на фінансово-господарську діяльність Рішення Ради директорів протягом 2025 року забезпечили: вихід на планову виробничу потужність Львівської фабрики та досягнення прибутковості; стабільний стан ліквідності (коефіцієнт покриття — 2,3 станом на 31.12.2025); сплату понад 32,4 млрд грн до бюджету України; зміцнення системи корпоративного управління через затвердження нових внутрішніх документів та запровадження інституту внутрішнього аудитора.

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

| | |
|--|--|
| Ім'я | Лебеденко Світлана |
| РНОКПП | 3214902767 |
| УНЗР | |
| Документи, які регулюють діяльність корпоративного секретаря | Статут Товариства, Кодекс корпоративного управління |
| Орган управління, який прийняв рішення про призначення корпоративного секретаря | Рада Директорів |
| Дата та номер рішення про призначення корпоративного секретаря | 20.10.2023 Протокол засідання Ради директорів від 20.10.2023 |
| Дата та номер рішення про затвердження звіту корпоративного секретаря за звітний період | |
| Основні положення звіту щодо результатів діяльності корпоративного секретаря за звітний період | Протягом 2025 року Корпоративний секретар виконувала свої функції відповідно до чинного законодавства та внутрішніх документів товариства, а саме: 1) надання інформації про діяльність товариства; 2) надання статуту акціонерного товариства та його внутрішніх положень, у тому числі змін до них, для ознайомлення особам, які мають на це право; 3) забезпечення підготовки, скликання та проведення загальних зборів, складення протоколу загальних зборів; 4) підготовка та проведення засідань ради директорів 5) підготовка витягів з протоколів засідань органів управління товариства та їх засвідчення; Рада директорів акціонерного товариства ухвалила рішення про відповідність Лебеденко Світлани Валеріївни посаді корпоративного секретаря. Вона має необхідну юридичну освіту, 16-річний досвід роботи у сфері корпоративного права, постійно підтримує професійну компетентність, володіє бездоганною діловою репутацією та не має обмежень щодо зайняття посади. Крім того, підтверджено відсутність конфлікту інтересів у розумінні чинного законодавства: вона не пов'язана з власниками контрольного пакета акцій, не є членом виконавчих органів або працівником пов'язаних юридичних осіб, і не має родинних зв'язків з відповідними особами |

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/Ні | ні |
| Опис функцій підрозділів першої лінії захисту та перелік ключових підрозділів | 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 |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів другої лінії захисту | Товариством не створювались підрозділи другої лінії захисту |
| Перелік підрозділів та опис функцій підрозділів третьої лінії захисту | Товариство не має декларації схильності до ризиків. |
| Наявність затвердженого документу (документів), який(які) визначає(ють) політику системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) Так/Ні | ні |
| Перелік основних внутрішніх документів щодо системи внутрішнього контролю (у тому числі щодо системи комплаєнс та внутрішнього аудиту) | Положення внутрішнього аудитора, Кодекс корпоративного управління |
| 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) | Оркемого звіту щодо системи внутрішнього контролю не затверджувався |
| Наявність затвердженої декларації схильності до ризиків Так/Ні | ні |
| Опис основних положень декларації схильності до ризиків | |
| Назва органу, який прийняв рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | |
| Дата та номер рішення про затвердження декларації схильності до ризиків | |

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

| Ім'я або повне найменування акціонера | РНОКПП | УНЗР | Розмір значного пакета акцій | Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні |
|---|------------|------|------------------------------|---|
| ФІЛІП МОРРІС ІНТЕРНЕТІОНЛ ХОЛДІНГЗ Б.В. | 69004625 | | 0.005 | |
| ФІЛІП МОРРІС БРЕНДС САРЛ | 112523512 | | 99.995 | |
| Філіп Морріс Інтернетіонл Інк. | 06702815 | | | 100 |
| Філіп Морріс Глобал Брендс Інк. | DE-0679505 | | | 99.995 |

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 |
|-------------------------------|------------|------|---|--|---|
| Лебеденко Світлана Валеріївна | 3214902767 | | Корпоративний секретар Рада директорів Товариства Протокол Ради директорів Товариства від | Корпоративний секретар відповідає за: 1. ефективну взаємодію Товариства з акціонерами та | Корпоративний секретар призначається Радою директорів на строк, визначений у відповідному |

| | | | | | |
|----------------------|------------|--|--|---|---|
| | | | 20.10.2023 р. | інвесторами; 2. координацію дій щодо захисту прав акціонерів; 3. підтримання ефективної роботи Ради директорів; 4. підготовку, скликання та проведення Загальних зборів, засідань Ради директорів та її комітетів; 5. надання інформації акціонерам, інвесторам та іншим заінтересованим особам; 6. підготовку витягів з протоколів засідань органів управління Товариства; 7. виконання інших функцій, передбачених Статутом та законодавством. | рішенні. Корпоративний секретар призначається Радою директорів на строк, визначений у відповідному рішенні. Повноваження можуть бути припинені рішенням Ради директорів у будь-який час з будь-яких підстав або достроково — у випадках, передбачених законом. Можливе тимчасове відсторонення від виконання повноважень за рішенням Ради директорів. |
| Пак Ірина Михайлівна | 2790908669 | | Внутрішній аудитор, Рада директорів 31.12.2025 безстроково | Внутрішній аудитор здійснює незалежну перевірку та оцінку процесів, що забезпечують діяльність Товариства, включно з тими, що виконуються із залученням третіх осіб на договірній основі. Він оцінює ефективність та адекватність системи корпоративного управління, внутрішнього контролю та процесів управління ризиками, перевіряє правильність ведення бухгалтерського обліку, достовірність фінансової та управлінської звітності, їх повноту та вчасність надання. Внутрішній аудитор здійснює незалежну оцінку дотримання керівниками та працівниками вимог законодавства і внутрішніх документів Товариства, у тому числі з питань комплаєнсу, антикорупційних, санкційних, трудових вимог, охорони праці та захисту даних. Він виявляє та аналізує факти порушень, контролює своєчасність усунення недоліків, виявлених органами державного нагляду, оцінює ефективність | Внутрішній аудитор призначається та звільняється виключно рішенням Ради директорів. Строк повноважень визначається рішенням Ради директорів, при цьому аудитор може призначатись безстроково та переобиратись на новий строк. Його повноваження не припиняються одночасно з припиненням повноважень Ради директорів, що забезпечує організаційну незалежність посади. |

| | | | | | |
|-----------------------------|------------|--|--|--|--|
| | | | | <p>та цілісність управління інформаційними системами Товариства, контролює якість звітів про ризики, що надаються Раді директорів, а також виявляє випадки перевищення повноважень посадовими особами та конфлікти інтересів. Окрім перевірок, внутрішній аудитор може надавати консультаційні послуги всередині Товариства - рекомендації з удосконалення контролів, процесів та показників ефективності - за умови відсутності загрози своїй незалежності. Внутрішній аудитор має право безперешкодного доступу до приміщень, активів, інформаційних систем, баз даних і документів Товариства, отримання копій документів, запиту письмових пояснень від посадових осіб і працівників, ініціювання позапланових перевірок у разі підозри шахрайства чи істотних порушень, а також участі з дорадчим голосом у засіданнях Ради директорів з питань внутрішнього контролю та ризиків.</p> | |
| Крайнюк Віталій Миколайович | 2589309576 | | Головний бухгалтер Наказ № 7 від 26.01.2023 року | <p>1. Представляє бухгалтерію підприємства у взаємодії з внутрішніми структурними підрозділами та зовнішніми організаціями з фінансових, господарських та інших питань. 2. Має право підписувати та візувати документи в межах своєї компетенції. 3. Самостійно веде службове листування з підрозділами підприємства та іншими організаціями з питань, що належать</p> | Головний бухгалтер призначається та звільняється згідно з наказом Генерального директора |

| | | | | | |
|------------------------------|------------|--|---|---|--|
| | | | | <p>до компетенції бухгалтерії та не потребують участі керівника. 4. Вносить пропозиції керівнику підприємства щодо покращення роботи бухгалтерії. 5. Ініціює питання щодо притягнення посадових осіб до матеріальної або дисциплінарної відповідальності за результатами перевірок, а також щодо заохочення працівників, які відзначилися. 6. Повідомляє керівника про виявлені недоліки в діяльності підприємства та пропонує шляхи їх усунення. 7. Має право вимагати та отримувати необхідну інформацію і документи від фахівців для виконання своїх посадових обов'язків. 8. Залучає працівників структурних підрозділів до виконання завдань, що належать до його компетенції. 9. Має право вимагати сприяння від керівника підприємства та інших керівників у реалізації своїх повноважень.</p> | |
| Коробка Олександр Михайлович | 2605100871 | | Член Комітету з питань призначень та винагород 31.12.2025 безстроково | <p>У сфері призначень член Комітету бере участь в опрацюванні вимог до компетенцій, досвіду, ділової репутації та незалежності кандидатів до складу Ради директорів, розгляді запропонованих кандидатур та підготовці відповідних рекомендацій Раді директорів. Він також бере участь у формуванні підходів до оцінки роботи Ради директорів - як індивідуальної, так і колективної - та розгляді результатів такої оцінки, а також готує пропозиції щодо підходів до відбору, оцінки та планування наступництва для осіб, які обіймають</p> | <p>Члени Комітету призначаються рішенням Ради директорів з числа її членів та інших осіб, при цьому до складу Комітету має входити не менше двох членів Ради директорів. Строк повноважень члена Комітету не може перевищувати строку повноважень складу Ради директорів, у який його обрано. Повноваження члена Комітету припиняються одночасно з припиненням його повноважень як члена Ради директорів, припиненням повноважень усієї Ради директорів, а також за рішенням Ради директорів або у випадках,</p> |

| | | | | | |
|---------------------------|------------|--|---|---|--|
| | | | | <p>ключові керівні посади. У сфері винагороди член Комітету бере участь у розробленні, застосуванні та перегляді Положення про винагороду, готує для Ради директорів рекомендації щодо структури та основних складових винагороди членів Ради директорів, зокрема щодо співвідношення фіксованої та змінної частин і застосування нефінансових стимулів. Він аналізує відповідність системи винагороди стратегії Товариства, профілю ризиків та ринковим умовам, а також попередньо розглядає проект звіту про винагороду перед його поданням на затвердження Раді директорів та/або Загальним зборам акціонерів. Крім того, член Комітету сприяє належному врахуванню вимог щодо етики, запобігання корупції та конфлікту інтересів у процесах добору та оцінювання осіб на ключові посади. Член Комітету зобов'язаний діяти добросовісно в інтересах Товариства та всіх акціонерів, завчасно ознайомлюватись з матеріалами та брати участь у засіданнях, не розголошувати конфіденційну інформацію та комерційну таємницю, повідомляти про конфлікти інтересів і утримуватись від голосування з питань, що стосуються умов його особистої винагороди.</p> | <p>визначених Статутом Товариства. Рада директорів має право в будь-який час змінити склад Комітету.</p> |
| Поляков Михайло Йосипович | 3119123513 | | Член Комітету з питань призначень та винагород 31.12.2025 безстроково | <p>У сфері призначень член Комітету бере участь в опрацюванні вимог до компетенцій, досвіду, ділової репутації та незалежності кандидатів до складу Ради директорів, розгляді запропонованих</p> | <p>Члени Комітету призначаються рішенням Ради директорів з числа її членів та інших осіб, при цьому до складу Комітету має входити не менше двох членів Ради директорів. Строк повноважень члена Комітету не</p> |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | <p>кандидатур та підготовки відповідних рекомендацій Раді директорів. Він також бере участь у формуванні підходів до оцінки роботи Ради директорів - як індивідуальної, так і колективної - та розгляді результатів такої оцінки, а також готує пропозиції щодо підходів до відбору, оцінки та планування наступництва для осіб, які обіймають ключові керівні посади. У сфері винагороди член Комітету бере участь у розробленні, застосуванні та перегляді Положення про винагороду, готує для Ради директорів рекомендації щодо структури та основних складових винагороди членів Ради директорів, зокрема щодо співвідношення фіксованої та змінної частин і застосування нефінансових стимулів. Він аналізує відповідність системи винагороди стратегії Товариства, профілю ризиків та ринковим умовам, а також попередньо розглядає проект звіту про винагороду перед його поданням на затвердження Раді директорів та/або Загальним зборам акціонерів. Крім того, член Комітету сприяє належному врахуванню вимог щодо етики, запобігання корупції та конфлікту інтересів у процесах добору та оцінювання осіб на ключові посади. Член Комітету зобов'язаний діяти добросовісно в інтересах Товариства та всіх акціонерів, завчасно ознайомлюватись з матеріалами та брати участь у засіданнях, не розголошувати конфіденційну інформацію та комерційну таємницю, повідомляти про</p> | <p>може перевищувати строку повноважень складу Ради директорів, у який його обрано. Повноваження члена Комітету припиняються одночасно з припиненням його повноважень як члена Ради директорів, припиненням повноважень усієї Ради директорів, а також за рішенням Ради директорів або у випадках, визначених Статутом Товариства. Рада директорів має право в будь-який час змінити склад Комітету.</p> |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|-------------------------|------------|--|---|--|---|
| | | | | конфлікти інтересів і утримуватись від голосування з питань, що стосуються умов його особистої винагороди. | |
| Кубік Андрій Сергійович | 3307920031 | | Член Комітету з питань призначень та винагород 31.12.2025 безстроково | У сфері призначень член Комітету бере участь в опрацюванні вимог до компетенцій, досвіду, ділової репутації та незалежності кандидатів до складу Ради директорів, розгляді запропонованих кандидатур та підготовці відповідних рекомендацій Раді директорів. Він також бере участь у формуванні підходів до оцінки роботи Ради директорів - як індивідуальної, так і колективної - та розгляді результатів такої оцінки, а також готує пропозиції щодо підходів до відбору, оцінки та планування наступництва для осіб, які обіймають ключові керівні посади. У сфері винагороди член Комітету бере участь у розробленні, застосуванні та перегляді Положення про винагороду, готує для Ради директорів рекомендації щодо структури та основних складових винагороди членів Ради директорів, зокрема щодо співвідношення фіксованої та змінної частин і застосування нефінансових стимулів. Він аналізує відповідність системи винагороди стратегії Товариства, профілю ризиків та ринковим умовам, а також попередньо розглядає проект звіту про винагороду перед його поданням на затвердження Раді директорів та/або Загальним зборам акціонерів. Крім того, член Комітету сприяє належному врахуванню вимог щодо етики, запобігання корупції та конфлікту інтересів у процесах | Члени Комітету призначаються рішенням Ради директорів з числа її членів та інших осіб, при цьому до складу Комітету має входити не менше двох членів Ради директорів. Строк повноважень члена Комітету не може перевищувати строку повноважень складу Ради директорів, у який його обрано. Повноваження члена Комітету припиняються одночасно з припиненням його повноважень як члена Ради директорів, припиненням повноважень усієї Ради директорів, а також за рішенням Ради директорів або у випадках, визначених Статутом Товариства. Рада директорів має право в будь-який час змінити склад Комітету. |

| | | | | | |
|----------------------------|------------|--|---|---|--|
| | | | | <p>добору та оцінювання осіб на ключові посади.</p> <p>Член Комітету зобов'язаний діяти добросовісно в інтересах Товариства та всіх акціонерів, завчасно ознайомлюватись з матеріалами та брати участь у засіданнях, не розголошувати конфіденційну інформацію та комерційну таємницю, повідомляти про конфлікти інтересів і утримуватись від голосування з питань, що стосуються умов його особистої винагороди.</p> | |
| Матвійчук Ольга Богданівна | 3333102241 | | Член Комітету з питань призначень та винагород 31.12.2025 безстроково | <p>У сфері призначень член Комітету бере участь в опрацюванні вимог до компетенцій, досвіду, ділової репутації та незалежності кандидатів до складу Ради директорів, розгляді запропонованих кандидатур та підготовці відповідних рекомендацій Раді директорів. Він також бере участь у формуванні підходів до оцінки роботи Ради директорів - як індивідуальної, так і колективної - та розгляді результатів такої оцінки, а також готує пропозиції щодо підходів до відбору, оцінки та планування наступництва для осіб, які обіймають ключові керівні посади. У сфері винагороди член Комітету бере участь у розробленні, застосуванні та перегляді Положення про винагороду, готує для Ради директорів рекомендації щодо структури та основних складових винагороди членів Ради директорів, зокрема щодо співвідношення фіксованої та змінної частин і застосування нефінансових стимулів. Він аналізує відповідність</p> | <p>Члени Комітету призначаються рішенням Ради директорів з числа її членів та інших осіб, при цьому до складу Комітету має входити не менше двох членів Ради директорів. Строк повноважень члена Комітету не може перевищувати строку повноважень складу Ради директорів, у який його обрано. Повноваження члена Комітету припиняються одночасно з припиненням його повноважень як члена Ради директорів, припиненням повноважень усієї Ради директорів, а також за рішенням Ради директорів або у випадках, визначених Статутом Товариства. Рада директорів має право в будь-який час змінити склад Комітету.</p> |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | <p>системи винагороди стратегії Товариства, профілю ризиків та ринковим умовам, а також попередньо розглядає проєкт звіту про винагороду перед його поданням на затвердження Раді директорів та/або Загальним збором акціонерів. Крім того, член Комітету сприяє належному врахуванню вимог щодо етики, запобігання корупції та конфлікту інтересів у процесах добору та оцінювання осіб на ключові посади. Член Комітету зобов'язаний діяти добросовісно в інтересах Товариства та всіх акціонерів, завчасно ознайомлюватись з матеріалами та брати участь у засіданнях, не розголошувати конфіденційну інформацію та комерційну таємницю, повідомляти про конфлікти інтересів і утримуватись від голосування з питань, що стосуються умов його особистої винагороди.</p> | |
|--|--|--|--|--|--|

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

| Орган управління | рада |
|---|--|
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Член ради [1] заборонив розкривати ім'я та ці персональні дані на вебсайті (інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Посада | Інформація про винагороду членів ради не розкривається, тому що члени ради не надали згоди. (Інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| Дата вступу на посаду | |
| 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: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у | Виплатили: Мають виплатити: |

| | |
|---|--|
| звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Прийнято рішення про виплату: |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Не розміщується |
| Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи | |
| Орган управління | рада |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Член ради [2] заборонив розкривати ім'я та ці персональні дані на вебсайті (інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Посада | Інформація про винагороду членів ради не розкривається, тому що члени ради не надали згоди. (Інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| Дата вступу на посаду | |
| 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: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Не розміщується |
| Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи | |
| Орган управління | рада |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Член ради [3] заборонив розкривати ім'я та ці персональні дані на вебсайті (інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Посада | Інформація про винагороду членів ради не розкривається, тому що члени ради не надали згоди. (Інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| Дата вступу на посаду | |
| 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: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у | Виплатили: Мають виплатити: |

| | |
|---|--|
| звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Не розміщується |
| Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи | |
| Орган управління | рада |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Член ради [4] заборонив розкривати ім'я та ці персональні дані на вебсайті (інформація надана напряду до НКЦПФР). |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Посада | Інформація про винагороду членів ради не розкривається, тому що члени ради не надали згоди. (Інформація надана напряду до НКЦПФР). |
| Дата вступу на посаду | |
| 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: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | Виплатили: Мають виплатити: Прийнято рішення про виплату: |
| Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди | |
| Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення | |
| URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду | Не розміщується |
| Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу / ради із середнім розміром винагороди працівників особи | |

2) звіт про сталий розвиток

| | | |
|---|--|---|
| 1 | Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період: | |
| | Зазначається інформація щодо виконаної за звітний рік роботи у напрямку захисту довкілля та соціальної відповідальності. Вказується інформація щодо цілей, які ставила перед собою особа на початок звітного періоду. Зазначається чи було досягнуто цілей та результатів, які ставилася на початок звітного періоду. У випадку їх невиконання - зазначаються причини, що до цього призвели. Зазначається опис ключових результатів. | У 2025 році ПрАТ «Філіп Морріс Україна» продовжувало реалізацію стратегії сталого розвитку, незважаючи на складні обставини, спричинені війною, економічною нестабільністю та змінами у законодавстві. Компанія зосередилася на підтримці українського суспільства, модернізації виробничих процесів, екологічній відповідальності та турботі про працівників. У сфері соціальної відповідальності компанія здійснила низку важливих ініціатив. В цьому році проекти корпоративно-соціальної відповідальності було профінансовано на суму понад 22 млн грн. Проекти |

| | | |
|---|--|---|
| | | були зосереджені на відновленні інфраструктури та підтримці здійснення діяльності реабілітаційних центрів України. |
| 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: | Підприємство не здійснює діяльності, що створює значні екологічні ризики або може негативно впливати на працівників. Значимі ризики щодо довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу, не визначені. |
| | 2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків: | Відсутні у зв'язку з відсутністю значимих екологічних та соціальних ризиків. |
| 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 | Політика з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності відсутня |
| 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: | Політика з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності відсутня |
| | 2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято: | Політика з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності відсутня |
| 5 | Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив: | |
| | 1) Повне найменування/ім'я стейкхолдера, ⁶⁴ опис зв'язку із емітентом/особою, яка надає забезпечення та зазначення характеру впливу емітента / особи, яка надає забезпечення на такого стейкхолдера; 2) 3) | Товариство з обмеженою відповідальністю «Філіп Морріс Сейлз енд Дистриб'юшн» (Україна) найбільший покупець продукції. Працівники товариства: Дотримання трудового законодавства, соціальний пакет, гідний рівень зарплатні. Створення умов для розкриття потенціалу кожного та розвитку компетенцій, які потрібні для досягнення стратегічних задач Товариства. |
| 6 | Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив: | |
| | 1) Повне найменування / ім'я стейкхолдера, ⁶⁵ опис зв'язку із емітентом / особою, яка надає забезпечення та зазначення характеру впливу такого стейкхолдера на досягнення емітентом/ особою, яка надає забезпечення стратегічних цілей; 2) 3) | 1. Philip Morris Services S.A. (Швейцарія) - послуги з управління та ведення господарської діяльності 2. Philip Morris Global Brands Inc. (США) – сплата роялті 3. Акціонери Товариства - Участь у загальних зборах акціонерів. Здійснюють управління діяльністю Товариства. 4. Приватне акціонерне товариство «ІМПЕРІАЛ ТОБАККО ПРОДАКШН Україна» – поставка товарів для перепродажу, Україна |
| 7 | Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/ учасниками: | |
| | Зазначається інформація щодо назви політики взаємодії зі стейкхолдерами (або ж політик, або ж усіх документів в яких йдеться про таку взаємодію), орган, що прийняв рішення про затвердження такої політики, дата та номер такого рішення. Зазначається опис питань, які вирішує політика, механізми реалізації вирішення таких питань та способи контролю за такою реалізацією. | Стейкхолдери можуть мати різні типи відносин із Товариством, а саме можуть впливати на діяльність Товариства, знаходитися під впливом Товариства; одночасно як знаходитися під впливом, так і впливати на діяльність Товариства. Взаємовплив між зацікавленими сторонами та Товариством на сьогодні відсутній, але може виникнути в майбутньому. В Товаристві політика взаємодії зі стейкхолдерами відсутня. Рішення про затвердження такої політики не приймалось. Тому надати інформацію стосовно дати та номеру такого рішення, опису питань, які вирішує політика, механізмів реалізації вирішення таких питань та способів контролю за такою реалізацією не надається. |

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 | Регулює діяльність Товариства | https://www.pmi.com/ |

| | | | |
|---|--|--|---|
| | | | markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 2 | Структура власності | Відображає структуру власності Товариства | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 3 | Організаційна структура | Відображає організаційну структуру Товариств | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 4 | ПОРЯДОК проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ «Філіп Морріс Україна» | Порядок визначає процедуру відкритого та прозорого конкурсу з відбору аудиторських компаній для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ «Філіп Морріс Україна», складеної за МСФЗ. Компанія є підприємством, що становить суспільний інтерес, і забезпечує рівний доступ учасників до конкурсу на засадах добросовісної конкуренції, ефективності, об'єктивності та недискримінації. | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 5 | Кодекс етичної поведінки посадових осіб ПрАТ ФМУ | Кодекс етичної поведінки посадових осіб встановлює корпоративні стандарти морально-етичної та професійної поведінки посадових осіб Товариства, регулює засади їх взаємодії всередині колективу, а також із клієнтами, партнерами, акціонерами та державними органами. Документ спрямований на запобігання неприйнятній поведінці та конфліктним ситуаціям, захист репутації та забезпечення відкритості у діяльності Товариства. Затверджується Радою директорів за поданням Комітету з питань призначень та винагород. | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 6 | Положення про Комітет з питань призначень та винагород ПрАТ ФМУ | Положення про об'єднаний Комітет з питань призначень та винагород визначає статус, завдання, компетенцію та порядок діяльності постійно діючого консультативно-дорадчого органу при Раді директорів. Комітет не є органом управління Товариства, а забезпечує попередній розгляд і підготовку рекомендацій для Ради директорів з двох ключових напрямів: призначень та винагород. У сфері призначень Комітет опрацьовує питання формування збалансованого складу Ради директорів, критерії відбору кандидатів та планування наступництва для ключових керівних посад. У сфері винагород - розробляє та переглядає систему винагороди членів Ради директорів і ключових керівників, готує відповідні рекомендації та звіти. Окремим завданням Комітету є забезпечення дотримання етичних стандартів, вимог антикорупційних політик та управління конфліктом інтересів у процесах відбору та винагороди. | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 7 | Положення про внутрішнього аудитора ПрАТ ФМУ | Положення про внутрішнього аудитора визначає статус, завдання та порядок діяльності внутрішнього аудитора як незалежної посадової особи Товариства, підзвітної Раді директорів та Аудиторському комітету. Функція внутрішнього аудиту спрямована на незалежну оцінку системи внутрішнього контролю, управління ризиками та підвищення ефективності операційної діяльності Товариства. | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 8 | Положення про винагороду членів Ради директорів ПрАТ ФМУ | Положення про винагороду членів Ради директорів визначає систему винагороди посадових осіб Товариства, порядок її встановлення, виплати та зміни, а також засади складання і оприлюднення звіту про винагороду. Система винагороди ґрунтується на принципах прозорості, справедливості, ризик-орієнтованості та орієнтації на стратегічні цілі Товариства. | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 9 | Кодекс корпоративного управління ПрАТ ФМУ | Кодекс корпоративного управління є основним внутрішнім нормативним документом Товариства, який встановлює принципи, підходи та стандарти корпоративного управління. Документ регулює права акціонерів та рівне ставлення до них, взаємодію зі стейкхолдерами, діяльність Ради директорів та її комітетів, систему винагороди, управління ризиками та внутрішній контроль, розкриття інформації, а також етичні стандарти, запобігання корупції та управління конфліктом інтересів. Кодекс також визначає механізми оцінки та вдосконалення системи корпоративного управління і є обов'язковим для всіх органів управління, посадових осіб та працівників Товариства. | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |

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

| № | Вид особливої або | Тип інформації | Дата | Дата | URL-адреси, за якими розміщена |
|---|-------------------|----------------|------|------|--------------------------------|
|---|-------------------|----------------|------|------|--------------------------------|

| з/п | іншої інформації | | розкриття інформації | виникнення події | інформація, яка розкривалася протягом звітного року |
|-----|--|---------------------|----------------------|------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Відомості про зміну адреси власного веб-сайту емітента | Особлива інформація | 25.09.2025 | 24.09.2025 | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 2 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів | Особлива інформація | 22.12.2025 | 22.12.2025 | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 1 | | Проміжна інформація | 29.10.2025 | 24.09.2025 | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 2 | | Проміжна інформація | 29.10.2025 | 24.09.2025 | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 3 | | Проміжна інформація | 31.10.2025 | 27.10.2025 | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |
| 4 | | Проміжна інформація | 17.03.2026 | 08.01.2026 | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/legal-documents/ |