

Титульний аркуш

07.08.2025

(дата реєстрації особою
електронного документа)

№ 7-08

(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 2021 рік

Рішення про затвердження річного
звіту:

Рішення загальних зборів акціонерів
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 | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення (якщо річний звіт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно від того, чи є особа емітентом) | <input type="checkbox"/> |
| 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) | <input type="checkbox"/> |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про банки, що обслуговують особу | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про рейтингове агентство | <input type="checkbox"/> |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про судові справи | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація. Інформація про штрафні санкції щодо особи (зазначається за наявності штрафної санкції в розмірі, який перевищує 1000 грн) | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо корпоративного секретаря | <input type="checkbox"/> |
| 2. Органи управління та посадові особи. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями особи | <input type="checkbox"/> |
| 2. Органи управління та посадові особи. Інформація щодо організаційної структури | <input type="checkbox"/> |
| У редакції Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів станом на 2021 рік така вимога не передбачалася. | |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо отриманих особою ліцензій | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про основні засоби (за залишковою вартістю) | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація щодо вартості чистих активів | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про зобов'язання та забезпечення особи | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про собівартість реалізованої продукції | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3. Опис господарської та фінансової діяльності. Інформація про осіб, послугами яких користується особа | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 4. Участь в інших особах. Відомості про участь в інших юридичних особах | <input type="checkbox"/> |
| 5. Відокремлені підрозділи. Інформація про відокремлені підрозділи | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 6. Структура капіталу | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 7. Зміна прав на акції. Інформація щодо зміни прав на акції | <input type="checkbox"/> |
| 8. Цінні папери. Інформація про випуски акцій | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 8. Цінні папери. Інформація щодо наявності обмежень за акціями | <input type="checkbox"/> |

8. Цінні папери. Інформація про облігації ☐
8. Цінні папери. Інформація про інші цінні папери ☐
8. Цінні папери. Інформація про деривативні цінні папери ☐
8. Цінні папери. Інформація про забезпечення випуску 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) ☐
8. Цінні папери. Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду ☐
8. Цінні папери. Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи ☐
8. Цінні папери. Інформація про наявність у власності працівників особи акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу ☐
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 ☐
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 ☒
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 ☒
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 ☐
14. Звіт про платежі на користь держави ☐
15. Звіт керівництва (звіт про управління) ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа ☐
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 загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень ☒
16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління ☒

особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Наглядова рада

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

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

Рада директорів у товаристві не створена, оскільки в ньому діє дворівнева структура управління.

Органами управління акціонерним товариством є: загальні збори акціонерів, орган нагляду — наглядова рада, та виконавчий орган (колегіальний).

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 ☐

Компанія розкриває звітність відповідно до вимог чинного законодавства. Існує глобальна політика компанії щодо розкриття інформації. Окремої формалізованої процедури не приймалося на локальному рівні

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 ☐

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

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

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

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

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

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

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

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

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 ☐

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 ☒

Члени Дирекції заборонили поширювати ці персональні дані на вебсайті (інформація надана напряму до НКЦПФР). РНОКПП та УНЗР членів виконавчого органу/ради не підлягають розміщенню на вебсайті відповідно до приміток 13 та 14 до глави 2 «Органи управління та посадові особи організаційної структури» розділу 1 («Загальна інформація») Додатку 7 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами, затвердженого Рішенням НКЦПФР №608 від 06.06.2023 (зі змінами). Відомості надані безпосередньо до НКЦПФ.

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

16. Звіт про корпоративне управління. Інформація про радника ☐

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 ☐

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 ☐

У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

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 ☐

У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

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 ☐

У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

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

У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та

статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

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



У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

18. Інформація щодо наявності у емітента відносин з іноземними державами зони ризику. Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів – юридичних осіб



У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

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



У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

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

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



У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

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



У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

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



У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

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



У 2021 році відсутнє відповідне нормативно-правове регулювання, яке визначало б термін та статус «іноземної держави зони ризику». Тому товариство не може розкрити ці зв'язки.

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



19. Корпоративні та інші договори. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою

- чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом ☐
20. Дивідендна політика ☐
 дивіденди не виплачувалися
22. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи ☒
23. Інформація про випуски 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 ☐
23. Інформація про випуски іпотечних облігацій. Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду ☐
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 ☐
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) ☐
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 ☐
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 кожну дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбувались протягом звітного періоду ☐
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 ☐
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Відомості про заміну адміністратора за випуском облігацій, управителя іпотечних активів ☐
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про випуски сертифікатів ФОН ☐
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Усього ☐
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Фізичні особи власники сертифікатів ФОН ☐
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Юридичні особи власники сертифікатів ФОН ☐
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Основні відомості про ФОН ☐
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Розрахунок вартості чистих активів ФОН (на кінець звітного періоду) ☐
24. Інформація щодо сертифікатів ФОН. Правила ФОН ☐
25. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року. ☐

Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного періоду Відповідно до редакції Закону "Про цінні папери та фондовий ринок" (ст.39), що діяла в 2021 році: Приватне акціонерне товариство (у разі якщо таким товариством не здійснювалася публічна пропозиція цінних паперів), 100 відсотків акцій якого прямо або опосередковано належать одній особі, крім товариства, 100 відсотків акцій якого прямо або опосередковано належать державі, не розкриває регульовану інформацію, якщо інше не встановлено його статутом. Відповідно, ПрАТ "Філіп Морріс Україна" не розкривало особливу інформацію на власному вебсайті, бо не було вимоги щодо розкриття в законі або статуті товариства.

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



Пояснення щодо розкриття інформації: 1. Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення, не надається, тому що Товариство не є особою, яка надає забезпечення. 2. Інформація щодо всіх осіб, які надають забезпечення за зобов'язаннями емітента, не надається, тому що Товариство не випускало забезпечених цінних паперів. 3. Інформація про рейтингове агентство не надається, тому що Товариство не визначає рейтингової оцінки емітента або цінних паперів відповідно до ст. 4-1 Закону України «Про державне регулювання ринків капіталу та організованих товарних ринків». 4. Інформація про корпоративного секретаря не надається, тому що на кінець звітного періоду посаду корпоративного секретаря в Товаристві ніхто не обіймав. 5. Інформація щодо володіння посадовими особами акціями Товариства не надається, тому що посадові особи акціями Товариства не володіють. 6. Інформація про організаційну структуру не надається, тому що у редакції Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів станом на 2022 рік така вимога не передбачалася, Товариство не робило і не розміщувало організаційної структури. Проте актуальна організаційна структура Товариства (станом на поточну дату) розміщена на веб-сайті емітента. 7. Інформація про участь в інших особах та відомості про участь в інших юридичних особах не надаються, бо Товариство не є учасником інших юридичних осіб. 8. Інформація стосовно зміни прав на акції не надається, тому що у звітному періоді таких змін не було. 9. 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. 10. Інформація про облігації не надається, тому що Товариство не випускало облігацій. 11. Інформація про інші цінні папери не надається, тому що Товариство не випускало інших цінних паперів. 12. Інформація про деривативні цінні папери не надається, тому що Товариство не випускало деривативні цінні папери. 13. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, тому що Товариство не випускало забезпечених боргових цінних паперів. 14. 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. 15. Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду не надається, тому що Товариство не придбавало власних акцій. 16. Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) не надається, тому що Товариство не випускало інших цінних паперів. 17. Інформація про наявність у власності працівників акцій у розмірі понад 0,1% статутного капіталу не надається, тому що працівники Товариства не володіють акціями. 18. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів особи, включаючи необхідність отримання згоди на відчуження, не надається, тому що такі обмеження відсутні. 19. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено або передано іншій особі, не надається, тому що такі

обмеження відсутні. 20. Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, не надаються, тому що таких змін не було, а приватні акціонерні товариства не розкривають таку інформацію згідно з Положенням НКЦПФР №608. 21. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, не надається, тому що вона розкривається виключно публічними акціонерними товариствами. 22. Інформація про вчинення значних правочинів не надається, тому що такі рішення не приймалися. 23. Інформація про правочини із заінтересованістю не надається, тому що такі правочини не вчинялись. 24. Звіт про платежі на користь держави не надається, тому що Товариство не готує даний звіт згідно із Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність». 25. Товариство не застосовує кодекси корпоративного управління, не приймало рішення про добровільне застосування таких кодексів, тому посилання на них не надається. Через відсутність практики корпоративного управління, інформація про цілі, акціонерів, наглядову раду, виконавчий орган, раду директорів, винагороду, прозорість, етику та оцінку корпоративного управління — не надається. 26. Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління, керується Статутом та чинним законодавством України, зокрема, Принципами корпоративного управління, затвердженими Рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 №955, текст яких доступний за посиланням: <https://zakon.rada.gov.ua/rada/show/vr955863-1>. 27. Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих рішень не надається, тому що Товариство не є емітентом облігацій. 28. Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень не надається, тому що в Наглядовій раді комітети не створювались. 29. Інформація про Раду директорів не надається, тому що станом на кінець звітного періоду такий орган у Товаристві не створений, оскільки діє дворівнева структура управління: загальні збори акціонерів, наглядова рада, виконавчий орган — Дирекція. 30. Інформація про засідання колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень не розкривається, бо засідань у звітному періоді не було. 31. Інформація про засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень не розкривається, бо засідань у звітному періоді не було. 32. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень не розкривається, бо в Товаристві діє колегіальний орган. 33. Інформація про корпоративного секретаря та звіт щодо результатів його діяльності не надається, тому що на кінець звітного періоду посада корпоративного секретаря в Товаристві відсутня. 34. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах не надається, тому що такі обмеження відсутні. 35. Інформація про політику розкриття інформації не надається, тому що в Товаристві відсутній внутрішній документ, який визначає політику щодо розкриття інформації (окрім Статуту). 36. Інформація про радника не надається, тому що радник з корпоративних прав в Товаристві відсутній. 37. Інформація, передбачена законодавством про діяльність на ринку фінансових послуг, не надається, тому що Товариство не є фінансовою установою. 38. Інформація щодо наявності в структурі власності фізичних осіб з громадянством держави зони ризику не надається, тому що такі особи відсутні. 39. Станом на дату складання звіту, у емітента відсутні зв'язки з іноземними державами зони ризику. Після вторгнення РФ у лютому 2022 року, емітент припинив договірні відносини з контрагентами з РФ. Відповідні контракти розірвано. Юридичні особи з держав зони ризику не входять до структури емітента, не є його учасниками, бенефіціарами та не впливають на господарську діяльність. 40. Інформація щодо наявності в структурі власності фізичних осіб, які постійно проживають у державі зони ризику, не надається, тому що таких осіб немає. 41. Перелік засновників, акціонерів, учасників, зареєстрованих у державі зони ризику, не надається, тому що таких осіб немає. 42. Інформація щодо наявності в органах управління осіб з громадянством держави зони ризику не надається,

тому що такі особи відсутні. 43. Інформація щодо ділових відносин з клієнтами/контрагентами з держави зони ризику не надається, тому що Товариство не підтримує такі відносини. 44. Інформація щодо розташування дочірніх компаній, філій, представництв на території держави зони ризику не надається, тому що таких підрозділів немає. 45. Інформація щодо юридичних осіб, засновником яких є емітент разом з особами, визначеними п. 47 Положення №608, не надається, тому що таких осіб немає. 46. Перелік засновників, акціонерів, учасників таких юридичних осіб не надається, тому що вони відсутні. 47. Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій у державі зони ризику, не надається, тому що такі права відсутні. 48. Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи з держави зони ризику не надається, тому що таких паперів немає. 49. Інформація про корпоративні/акціонерні договори та договори, чинність яких залежить від незмінності контролюючих осіб, не надається, тому що такі договори відсутні. 50. Інформація про винагороди або компенсації посадовим особам у разі звільнення не надається, тому що такі виплати в Товаристві не передбачені. 51. Інформація про дивідендну політику не надається, тому що внутрішній документ, який її визначає, в Товаристві не затверджений. 52. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році не надається, оскільки дивіденди не виплачувались. 53. Інформація щодо іпотечних облігацій та сертифікатів ФОН не надається, оскільки Товариство їх не випускало. 54. URL-адреси вебсайту Товариства для проміжної інформації не надаються, оскільки така інформація не розкривалась. 55. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта) не надається, оскільки Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів. 56. Річна фінансова звітність не надається, оскільки вона вже розміщена за URL-адресою, зазначеною в Розділі III п. 2, відповідно до вимог пункту 25 Положення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023. 57. Інформація щодо порядку призначення, звільнення та повноважень посадових осіб Товариства наводиться нижче, оскільки відповідний розділ не передбачено в Додатку 7 до Положення НКЦПФР № 608. Вказані положення визначені у Статуті Товариства. 58. Інформація щодо УНЗР деяких посадових осіб не надається, оскільки УНЗР у них відсутній.

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 |
| 5 | Місцезнаходження | Офіційне місцезнаходження: 62482 Україна Харківська селище Докучаєвське вул. Польовий в'їзд, буд.1 Фактичне місцезнаходження: 04070 Україна Київська Подольський Київ вул. Спаська, 30 |
| 6 | Адреса для листування | 04070, Україна, м. Київ, вул. 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 | 264662376 |
| 14 | Відсоток акцій (часток/паїв) у статутному капіталі, що належить державі | |
| 15 | Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії | |
| 16 | Середня кількість працівників за звітний період | 727 |
| 17 | Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва) | 457879 |
| 18 | Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | (12.00) Виробництво тютюнових виробів |
| 19 | Структура управління особою | Дворівнева |

Банки, що обслуговують особу

| | | |
|---|---|-------------------------------|
| 1 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA163006140000026004500317349 |
| | Валюта рахунку | грн |
| 2 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA123006140000026001500131089 |
| | Валюта рахунку | дол.США |
| 3 | Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку) | АТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| | Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| | IBAN | UA553006140000026004500131086 |
| | 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 | № 640/4979/20 від 16.03.2020 | Окружний адміністративний суд міста Києва | ПрАТ "Філіп Морріс Україна" | Офіс великих платників податків ДПС України | - | визнати протиправним та скасувати податкове повідомлення-рішення Офісу великих платників податків ДПС від 27.11.2019 р. №0000025416; визнати протиправним та скасувати рішення Державної податкової служби України від 13.02.2020 р. №5632/6/99-00-08-05-02-06 про результати розгляду скарги. | Справа розглядається в суді першої інстанції |
| 2 | № 910/17723/19 від 18.12.2019 | Касаційний господарський суд Верховного Суду | ПрАТ "Філіп Морріс Україна", ТОВ "Філіп Морріс Сейлз" | Антимонopolний комітет України | - | про визнання частково недійсним рішення № 697-р від 10.10.2019 р. | Суд першої інстанції виніс рішення на користь Відповіда |

| | | | | | | | |
|---|----------------------------------|--|--------------------------------------|--|--|--|---|
| | | | Енд Дистриб'юшн" | | | | ча. Суд апеляційн ої інстанції виніс рішення на користь Позивачів Відповіда ч подав касаційну скаргу. Верховни й суд виніс рішення на користь Позивачів . |
| 3 | № 820/11117/15 від 09.11.2015 | Харківськ ий окружний адміністр ативний суд | ПрАТ "Філіп Морріс Україна" | Спеціалі зована державна податкова інспекція з обслугову вання великих платників у м. Харкові | | Про визнання протиправними та скасування податкових повідомлень-рішень | 12.12.202 2 Харківс ький окружний адміністр ативний суд скасував два податкові повідомл ення- рішення щодо ПрАТ "Філіп Морріс Україна". |
| 4 | № 520/20269/21 від 26.10.2021 | Харківськ ий окружний адміністр ативний суд | ПрАТ «Філіп Морріс Україна» | Головне управлінн я ДПС у Харківськ ій області | | Про визнання протиправним та скасування податкового повідомлення - рішення | 19.01.202 2 р. Судом першої інстанції в позові відмовле но. Подано апеляційн у скаргу. Суд ухвалив залишити без задоволен ня. Подано касаційну скаргу. |
| 5 | № 820/697/15 від 30.01.2015 | Окружни й адміністр ативний суд міста Києва | ПрАТ «Філіп Морріс Україна» | Спеціалі зована державна податкова інспекція з обслугову вання великих платників у м. Харкові | | про скасування податкових повідомлень-рішень | Касаційн ий суд повернув справу на новий розгляд в суд першої інстанції. Виграли першу інстанцію та апеляційн у інстанцію . Касаційн |

| | | | | | | | |
|----|-------------------------------|---|---|---|--|--|--|
| | | | | | | | а інстанція повернул а без розгляду, справу закрито. |
| 6 | № 910/17723/19 від 18.12.2019 | Господарський суд міста Києва | ПрАТ «Філіп Морріс Україна», ТОВ "Філіп Морріс Сейлз Енд Дистриб'юшн" | Антимонopolний комітет України | | про визнання частково недійсним рішення | Рішення першої інстанції на користь АМК. Суд апеляційної інстанції виніс рішення на користь Позивачів. |
| 7 | № 2а-9900/12/2070 від | Харківський окружний адміністративний суд | ПрАТ «Філіп Морріс Україна» | Північне міжрегіональне управління ДПС по роботі з великими платниками податків | | про скасування податкових повідомлень-рішень, | Позивач в играв справу в першій інстанції (липень 2021) та в апеляції (10.11.2022). Податкова служба подала касаційну скаргу до Верховного Суду. |
| 8 | № 820/5243/16 від 30.01.2015 | Харківський окружний адміністративний суд | ПрАТ «Філіп Морріс Україна» | Спеціалізована державна податкова інспекція з обслуговування великих платників у м. Харкові | | Про скасування податкового повідомлення-рішення. | Виграли першу інстанцію та апеляцію, податкова подала касаційну скаргу. Дата розгляду в касаційній інстанції не призначена. |
| 9 | № 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 | Справа розглядається в суді першої інстанції, дату наступного засідання не призначено |
| 10 | № 645/8003/21 від 01.12.2021 | Немишлянський районний суд міста Харкова | Карлаш С.П. | ПрАТ «Філіп Морріс Україна» | | Про стягнення заробітної плати за період з 1.08.2021 по 31.10.2021 | Справа розглядається в суді першої |

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 | № 0190440901 від 15.09.2021 | Головне управління ДПС в Харківській області | Штраф, 1350000 грн | рішення ГУ ДПС у Харківській області про застосування фінансових санкцій від 15.09.2021 №0190440901, відповідно до якого застосовано до позивача фінансові санкції у вигляді штрафу в розмірі 1350000 грн за зберігання та використання на митній території України обладнання для промислового виробництва сигарет та цигарок, не внесенного до Єдиного реєстру обладнання. За результатами проведеної перевірки контролюючим органом було складено акт від 26.08.2021 №14674/20-40-09-01-08/00383231, за висновками якого перевіркою встановлено порушення вимог ст.2-1 ЗУ «Про державне регулювання виробництва і обігу спирту етилового, коньячного і плодового, алкогольних напоїв, тютюнових виробів, рідин, що використовуються в електронних сигаретах, та пального». | Штраф оплачений Товариством, рішення про накладення штрафу оскаржується у Верховному Суді України. |

2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

Органи управління

| № з/п | Назва органу управління (контролю) | Кількісний склад органу управління (контролю) | Персональний склад органу управління (контролю) |
|-------|------------------------------------|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Загальні збори акціонерів | 2 | Акціонери згідно з реєстром власників цінних |

| | | | |
|---|----------------|---|---|
| | | | паперів. |
| 2 | Наглядова рада | 3 | Голова Наглядової ради - Бондаренко Наталія Олександрівна Член Наглядової ради - Реджінальдо Добровольскі Член Наглядової ради - Кальнооченко Сергій Олександрович |
| 3 | Дирекція | 4 | Генеральний директор - Салварас Константінос Перший заступник Генерального директора - Барабаш Максим Володимирович Заступник Генерального директора - Гаріп Левент Член Дирекції - Емель Мізрахді Мордо |

Інформація щодо посадових осіб

Виконавчий орган

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(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 | Салварас Константінос | 2574323634 | | 1970 | Вища | 14 | "ПРАТ "ФІЛІП МОРРІС УКРАЇНА"" (00383231) - Перший заступник Генерального директора | 02.03.2020 до переобрання | 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 | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-------|--------|------|---------|------|----------------|--------|---------------------|--|---|--|
|-------|--------|------|---------|------|----------------|--------|---------------------|--|---|--|

| | | | | | | | | останні 5 років | | |
|---|--|----------------------------------|------------|---|------|------|----|--|-------------------|----|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 2 | Голова Наглядової ради (представник акціонера) | Бондаренко Наталія Олександрівна | 2765311227 | | 1976 | Вища | 25 | "ПАТ "Карлсберг Україна", (00377511) - Старший директор з правових питань департаменту правових питань | 25.06.2021 3 роки | 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 |
| 3 | Член Наглядової ради (представник акціонера) | Регінальдо Добровольський | | | 1974 | Вища | 25 | "Філіп Морріс Інтернешнл" (13-3435103) - Філіп Морріс Інтернешнл, 13-3435103, Контролер Східної Європи, Близького Сходу та Африки | 25.06.2021 3 роки | 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) | Дата набуття повноважень та строк, на який обрано | Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні) |
|-------|--------|------|---------|------|----------------|--------|---------------------|---|---|--|
|-------|--------|------|---------|------|----------------|--------|---------------------|---|---|--|

| | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------------|------------|---|------|------|----|---|-------------------|----|
| | | | | | | | |) за останні 5 років | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 4 | Член Наглядової ради (представник акціонера) | Кальнооченко Сергій Олександрович | 3118716916 | | 1985 | Вища | 15 | "ТОВ "Філіп Морріс Грузія"" () - ТОВ "Філіп Морріс Грузія", - Менеджер з фінансів в Грузії та BDP C&M | 25.06.2021 3 роки | Ні |

Виконавчий орган

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(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 |
| 5 | Заступник Генерального директора | Гаріп Левент | 3003324251 | | 1977 | Вища | 17 | "PHILSA", (237421-184988) - Менеджер з виробництва | 02.03.2021 3 роки | Ні |

Виконавчий орган

| № з/п | Посада | Ім'я | РНОКП П | УНЗР | Рік народження | Освіта | Стаж роботи (років) | Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(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 | Перший заступник Генерального директора | Барабаш Максим Володимирович | 2824714050 | | 1977 | Вища | 22 | "ПРАТ "ФІЛП МОРРІС УКРАЇНА"" (00383231) - Фінансов | 01.03.2018 до переобрання | Ні |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | | ий менедже р країн Кавказу та Молдови ; Менедже р з фінансов ого плануван ня та з розвитку бізнесу; Менедже р з бюджету вання та репортин гу країн Ближньо го Сходу |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---|

| № 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 |
| 7 | Член Дирекції | Емель Мізрахді Мордо | 2780923481 | | 1976 | Вища | 2 | "ПРАТ "ФІЛІП МОРПІС УКРАЇН А"" (00383231) - Директор управління персоналом | 18.08.2019 до переобрання | Ні |

[illegible]

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|---|---------|----------------------|------------|----------------|------|------|----|--|-------------------|----|
| 8 | Ревізор | Пак Ірина Михайлівна | 2790908669 | 19760530-04328 | 1976 | Вища | 17 | ""СТВ груп"" (33816944) - Менеджер з внутрішнього контролю | 25.06.2021 3 роки | 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 |
| 10 | Головний бухгалтер | Капленко Світлана Анатоліївна | 2673500904 | | 1973 | вища | 27 | "ПРАТ "ФІЛП МОРРІС УКРАЇНА"" (00383231) - Заступник головного бухгалтера | 01.07.2021 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 |
| 9 | Ревізор | Колеснікова Юлія Олександрівна | 3187418940 | | 1987 | вища | 16 | "ПРАТ "ФІЛП МОРРІС УКРАЇНА"" (00383231) - з 01.07.201 | 17.08.2017 01.07.2021 | Ні |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | 7 - менедже р внутрішн ього контрол ю у фінансов о- адміністр ативному відділі з 01.03.202 1 - менедже р з фінансов ого контрол ю у фінансов о- адміністр ативному відділі | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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/media-center>

4. Опис господарської та фінансової діяльності

Зазначається інформація щодо опису діяльності особи: 1. Компанія не належить до будь-яких об'єднань підприємств. 2. Компанія не провадить будь-якої спільної діяльності. 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 інвестицій 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. 6. 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, Philip Morris, Philip Morris Dubliss. 2) обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі); Сигарети - 20 974 683 тис.шт., 4,009,642 Нарізний наповнювач - 8 834 670 кг, 1,298,446 Фільтри для сигарет - 1 507 356 тис.шт., 335,402 3) Компанія здійснює оптову торгівлю тютюновими виробами на внутрішньому ринку через пов'язану сторону — ТОВ «Філіп Морріс Сейлз енд Дистриб'юшн». 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 у 2021 році (в розрізі брендів): • Bond Street — 55,96 грн за 1 пачку; • L&M — 56,37 грн за 1 пачку; • Marlboro — 63,39 грн за 1 пачку; • Parliament — 68,13 грн за 1 пачку; • Philip Morris — 53,99 грн за 1 пачку. 4) 5) Чистий дохід від реалізації - 11,4 млрд.грн. 6) Загальна сума експорту – 6,1 млрд.грн., частка експорту в загальному обсязі продажів становить 53%. 7) Залежність від сезонних змін у виробництві та реалізації продукції

відсутня. 8) Протягом 2021 року основними клієнтами ПрАТ «Філіп Морріс Україна», які становили більше 5% у загальній сумі виручки були: ТОВ «Філіп Морріс Сейлз енд Дистриб'юшн», Philip Morris Products S.A., Philip Morris Georgia LLC. Україна (внутрішній ринок) та експорт в країни Європи та Азії. 9) 10) Компанія здійснює оптову торгівлю тютюновими виробами. Основна частина закупівель товарів та послуг Компанії становила: 1) придбання виробничих матеріалів: Philip Morris Products S.A. Tolling Division (Швейцарія), Eastman Chemical International GmbH (Швейцарія), MANE SA (Швейцарія), MM Packaging Ukraine LLC (Україна), Amcor Specialty Cartons Polska sp. z o.o. (Польща) 11) 2) Послуги з управління та ведення господарської діяльності: Philip Morris Products S.A. OC Division (Швейцарія) 3) Роялті: Philip Morris Global Brands Inc. (США) 12) 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. 13) 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). Станом на 2021 рік, українські компанії групи ФМІ є лідерами українського тютюнового ринку за сукупним обсягом експортних та локальних продажів, зокрема ФМУ є одним з найбільших платників податків до державного та місцевих бюджетів. 14) Основними конкурентами Філіп Морріс Україна були інші міжнародні компанії, що входять до груп Бритіш Американ Тобакко, Джей Ті Інтернешнл та Імперіал Брендс. Рівень конкуренції в тютюновій галузі України у 2021 році був високим, зокрема через значну частку нелегального ринку, який, згідно незалежних оцінок, становив понад 15%. Виробництво контрафактної продукції та контрабанда сигарет залишалися серйозними проблемами для галузі. 15) 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. У 2021 році 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. Особа не є фінансовою установою Основними ризиками діяльності Компанії є макроекономічна та політична ситуація в Україні. Компанія докладає зусиль для відслідковування інформації, що може мати вплив на бізнес, готує або модифікує плани дій на випадок надзвичайних ситуацій. Керівництво Компанії проводить регулярні наради з приводу необхідності впровадження тих чи інших сценаріїв дій співробітників Компанії як реакції на зміни у зовнішньому середовищі. 8. Одним з основних ризиків Компанії є нестабільність та непередбачуваність змін у податковому законодавстві України. Податковий кодекс передбачає принцип стабільності податкового законодавства, згідно з яким зміни у будь-які елементи податків та зборів не можуть вноситись пізніше, ніж за 6 місяців до початку нового бюджетного періоду, у якому вони будуть діяти. Де-факто, принцип стабільності доволі часто порушується, що призводить до непередбачуваних змін в оподаткуванні тютюнових виробів та впливає на динаміку розвитку тютюнової індустрії. Так, з 1 січня 2021 року ставки акцизного податку на тютюновмісні вироби для

електричного нагрівання було підвищено на 320% (порівняно з рівнем 2020 року). Ставки акцизного податку на сигарети було підвищено на 20%. Наслідком різкого підвищення акцизного податку та ціни на тютюновмісні вироби для електричного нагрівання стала повна зупинка розвитку цієї категорії товарів. Якщо у 2020 році категорія зросла на 80%, то на початку 2021-го ріст сповільнився, а з квітня фактично зупинився.

9. 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. У 2021 році 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. Протягом останніх п'яти років основні операції з активами Компанії стосувалися групи основних засобів «Машини та обладнання». Будинки, споруди та передавальні пристрої - Надійшло протягом 5 років (з 2017 по 2021) – 79 121 тис. грн, Вибуло протягом 5 років (з 2017 по 2021) – 617 тис. грн. Машини та обладнання - - Надійшло протягом 5 років (з 2017 по 2021) – 1 445 561 тис. грн, Вибуло протягом 5 років (з 2017 по 2021) – 342 107 тис. грн. Транспортні засоби - Надійшло протягом 5 років (з 2017 по 2021) – 5 489 тис. грн, Вибуло протягом 5 років (з 2017 по 2021) – 10 143 тис. грн. Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - Надійшло протягом 5 років (з 2017 по 2021) – 59 326 тис. грн, Вибуло протягом 5 років (з 2017 по 2021) – 17 731 тис. грн. Інші основні засоби - Надійшло протягом 5 років (з 2017 по 2021) – 19 793 тис. грн, Вибуло протягом 5 років (з 2017 по 2021) – 4 779 тис. грн. Найбільше придбання відбулося у 2018 році, найбільше вибуття зафіксовано у 2020 році. Усі придбання були фінансовані за рахунок власних коштів Компанії. Станом на 31 грудня 2021 року договірні зобов'язання Компанії по капітальних витратах на основні засоби становили 4 051 тисячі гривень, а капітальні витрати на програмне забезпечення та інші нематеріальні активи у 2021 році 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 2021 року.

11. 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 основною адресою провадження діяльності: 62482, Харківська область, Харківський район, селище Докучаєвське, Польовий в'їзд, будинок 1. Обладнання експлуатується з повним завантаженням — ступінь його використання становить 100%. Станом на 31 грудня 2021 року договірні зобов'язання Компанії по капітальних витратах на основні засоби становили 4 051 тисячі гривень, а капітальні витрати на програмне забезпечення та інші

нематеріальні активи у 2021 році 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 2021 року. Компанія ФМУ демонструє відповідальну соціальну позицію та активно бере участь у глобальному процесі забезпечення сталого розвитку. Цей напрямок, зокрема, включає і ефективне використання води, енергоресурсів, що призводить до зниження викидів CO₂. ФМІ до 2025 року планує повністю перейти на використання відновлюваних джерел енергії, а до 2030 року всі фабрики компанії повинні вийти на нульовий показник викидів CO₂. Виробничі потужності ФМУ є одними з найбільш ефективних серед 39 фабрик ФМІ за рівнем споживання води на одиницю виробленої продукції. За останні роки було впроваджено ряд ініціатив, спрямованих на підвищення рівня ефективності водоспоживання: модернізовані виробничі процеси і обладнання, встановлені сучасні системи використання води для побутових потреб і зрошення. У 2020 році був продовжений проект, метою якого є використання зливової води для промислових цілей. Він включає у себе модернізацію існуючого та встановлення нового обладнання зливових систем. Використання міської води за 2021 рік оцінюється на рівні 75.8% (за 2020 – 94%). 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 91% утворених промислових відходів. Ця цифра максимально наближається 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 у 2021 році вдалося на 50% знизити кількість захоронених відходів на полігон порівняно з 2020 роком. Компанія планує до 2025 року до 50% зменшити обсяги пластикового сміття від продукції Компанії. 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. Наразі завершено проект модернізації котла, що дозволить ще більш ефективно використовувати його потужності. ФМУ мінімізує використання невідновлюваного джерела енергії – газу – і значною мірою замінить його на лушпиння. Викиди CO₂ у 2021 році на підприємстві в Україні склали 311 кг на одиницю продукції (у 2020 – 390 кг). 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. Час роботи двигунів автомобілів на холостому ходу скоротився більш ніж на 20%. А це означає скорочення викидів CO₂ в атмосферу приблизно на 20% порівняно з 2019 роком. З 2020 року впроваджуються дії, спрямовані на зниження енергоспоживання на одиницю виробленої продукції. На фабриці використовується сучасне устаткування, яке має високі показники енергоефективності. Було встановлене нове обладнання, яке зменшує відсоток втрат енергії, наприклад, на обладнанні були

встановлені теплоізоляційні чохла, що знизило теплову емісію повітря. Вартість проекту склала 266 тис. грн. Процеси постійно поліпшуються з метою зниження споживання енергії на одиницю продукції. Починаючи з 2018 року, проводиться заміна ртутновмісних ламп на сучасні LED лампи. Вартість проекту склала близько 200 тисяч гривень. 12. Різке підняття податків призвело до підвищення цін на сигарети та тютюновмісні вироби для електричного нагрівання. Як наслідок зростання акцизів та пов'язаних з ним цін, нелегальний ринок тютюнових виробів сягнув рекордної позначки: за даними міжнародної компанії «Кантар Україна» за листопад 2021 року близько 20% сигарет, які реалізуються на місцевому ринку, вироблені незаконним шляхом без належної сплати податків. 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, проводячи семінари та тренінги щодо боротьби з контрабандою та нелегальним ринком. ПрАТ «Філіп Морріс Україна» знаходиться у постійному діалозі з держорганами щодо вдосконалення методів боротьби з нелегальним ринком. 13. 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 звітної періоду (2021 рік) Компанія виконала всі поставки за укладеними контрактами протягом звітної року. Відповідно, залишкова вартість невиконаних договорів на кінець періоду відсутня. 14. Середньооблікова чисельність штатних працівників - 709 Середня чисельність позаштатних працівників та осіб - 18 Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 0 Фонд оплати праці - 412,433,286.00 збільшення відносно попереднього року (у 2020 - 386,488,754.85, тобто різниця 25,944,531.15) 15. Відсутні 16. Відсутні

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 | 30.06.2026 |
| Зберігання пального | 20230414201900138 | 28.12.2019 | Державна податкова служба України | 28.12.2024 |
| Оптова торгівля тютюновими виробами | 300061 | 25.12.2016 | Державна податкова служба України | 25.12.2021 |

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 | 1327175 | 1249260 | 130026 | 98798 | 1457201 | 1348058 |
| машини та обладнання | 280733 | 269609 | 78182 | 49948 | 358915 | 319557 |
| | 1028792 | 965989 | 0 | 0 | 1028792 | 965989 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|--|---------|--------|-------|---------|---------|
| транспортні засоби | 2684 | 3683 | 51844 | 48850 | 54528 | 52533 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 14966 | 9979 | 0 | 0 | 14966 | 9979 |
| 2. Невиробничого призначення: | 4417 | 3685 | 0 | 0 | 4417 | 3685 |
| будівлі та споруди | 2299 | 2148 | 0 | 0 | 2299 | 2148 |
| машини та обладнання | 2118 | 1537 | 0 | 0 | 2118 | 1537 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 1331592 | 1252945 | 130026 | 98798 | 1461618 | 1351743 |
| Опис | Строки та умови користування основними засобами (за основними групами): Будівлі та споруди Первісна вартість – 424 591 тис грн Знос – 152 834 тис грн Залишкова вартість – 271 757 тис грн Ступінь зносу – 36% Строк корисного використання – 40 років будівлі та 30 років споруди Машини та обладнання Первісна вартість – 2 668 382 тис грн Знос – 1 700 856 тис грн Залишкова вартість – 967 526 тис грн Ступінь зносу – 64% Строк корисного використання – від 3 до 15 років Транспортні засоби Первісна вартість – 9 362 тис грн Знос – 5 679 тис грн Залишкова вартість – 3 683 тис грн Ступінь зносу – 61% Строк корисного використання – 4 роки для автомобілів та 7 років для вантажно-розвантажувальної техніки Інше Первісна вартість – 24 606 тис грн Знос – 14 627 тис грн Залишкова вартість – 9 979 тис грн Ступінь зносу – 59% Суттєвих змін у вартості основних засобів немає. Обмежень на використання майна емітента немає. Ступінь використання основних засобів – 100%. | | | | | |

Інформація щодо вартості чистих активів

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|--|-------------------|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів, тис.грн | 10411957 | 7873311 |
| 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 | 393349 | 297443 |
| Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період | 132 | 155 |

Висновок:

Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості 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 | 335683 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| Кредит | 22.12.2021 | 75000 | 8.6 | 05.01.2021 |
| Кредит | 23.12.2021 | 140000 | 8.6 | 06.01.2021 |
| Кредит | 28.12.2021 | 120250 | 8.6 | 11.01.2021 |

| | | | | |
|--|---|---------|---|---|
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| | | 0 | | |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| | | 0 | | |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| | | 0 | | |
| за вексями (всього) | X | 0 | X | X |
| | | 0 | | |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом): | X | | X | X |
| | | 0 | | |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| | | 0 | X | |
| Податкові зобов'язання | X | 515993 | X | X |
| | | 515993 | X | |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| | | 0 | X | |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 1768914 | X | X |
| | | 1768914 | X | |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 2620590 | 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 | 20 974 683 тис.шт. | 4009642 | 71 | 21 173 541 тис.шт. | 28355553 | 94 |
| 2 | Нарізний наповнювач | 8 834 670 кг | 1298446 | 23 | 8 815 300 кг | 1533324 | 5 |
| 3 | Фільтри для сигарет | 1 507 356 тис.шт | 335402 | 6 | 1 535 549 тис.шт | 425410 | 1 |

Інформація про собівартість реалізованої продукції

| № з/п | Склад витрат | Відсоток від загальної собівартості реалізована |
|-------|--------------|---|
|-------|--------------|---|

| | | |
|---|--|--|
| | | ної продукції (у відсотка х) |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Собівартість сировини та матеріалів | 90 |
| 2 | Амортизація обладнання та інші господарсько-операційні витрати | 10 |

Інформація про осіб, послугами яких користується особа

| | |
|--|---|
| Повне найменування або ім'я | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| РНОКПП | 30370711 |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04107 , Україна , Київ , Київ , вул. Тропініна, 7-г |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 2092 |
| 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 установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" |
| РНОКПП | 21676262 |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Державна організація (установа, заклад) |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 21676262 |
| Місцезнаходження | 03150 , Україна , Київ , Київ , вул. Антоновича,51 |
| 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 "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" |
| РНОКПП | 14361575 |
| УНЗР | |
| Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| Ідентифікаційний код юридичної особи | 14361575 |
| Місцезнаходження | 01024 , Україна , Київ , Київ , вул. Пушкінська, буд. 42/4 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ 263188 |
| Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 06.08.2013 |
| Міжміський код та номер телефону | (044) 238-64-76 |
| Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД | (65.12.0) ІНШЕ ГРОШОВЕ ПОСЕРЕДНИЦТВО |
| 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 , 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 АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ФІЛІП МОРРІС УКРАЇНА" | філія | Україна, Київ, 04070, Подільський, Київ, Спаська, 30 | Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки |
| URL-адреса: | | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/about-us | | |

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

1. Структура капіталу

| № з/п | Тип та/або клас акцій | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Кількість акцій, шт. | Номінальна вартість, грн | Права та обов'язки | Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на організованих ринках капіталу | Облік часток особи в обліковій системі часток |
|-------|-------------------------------------|--|----------------------|--------------------------|---|--|---|
| 1 | Акція проста бездокументарна іменна | | 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 | ні | |

| | | |
|--|---|--|
| | 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 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 | |
|--|---|--|

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | <p>Акціонерів - власників привілейованих Акцій встановлюються рішенням Загальних зборів і визначаються в Статуті Товариства.</p> <p>8.5. Акціонери зобов'язані: 8.5.1. дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; 8.5.2. виконувати рішення Загальних зборів та інших органів Товариства; 8.5.3. виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; 8.5.4. оплачувати Акції у розмірі, порядку та засобами, передбаченими Статутом та рішенням про розміщення Акцій; 8.5.5. не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства. Акціонери можуть також мати інші обов'язки, встановлені Статутом та/або Законом.</p> <p>8.6. Між Акціонерами Товариства може бути укладений договір, за яким на Акціонерів можуть бути покладені додаткові зобов'язання. Такий договір укладається в письмовій формі відповідно до Закону</p> | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

3. Цінні папери

Інформація про випуски акцій особи

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного папера | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість, грн | Кількість акцій, шт. | Загальна номінальна вартість, грн | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
|-------------------------|--|---|------------------------------------|--------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | Харківське | | Акція | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------|---------------------------------|--------------|--------------------------|-------------------|------|---------|------------|-----|
| 20.08.2010 | 138/20/1/10 | Територіальне Управління ДКЦПФР | UA4000085609 | проста електронна іменна | Електронні іменні | 1.32 | 2005018 | 2646623.76 | 100 |
| Опис | | | | | | | | | |

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: | | | | | | | |

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 |
| (12.00) Виробництво тютюнових виробів | 10897698 | 95 |
| (17.29) Виготовлення виробів з паперу та картону | 425410 | 4 |
| (46.35) Оптова торгівля тютюновими виробами | 70825 | 1 |

2. Річна фінансова звітність

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

- <https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/media-center>

3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

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

| | | |
|---|--|---|
| 1 | Повне найменування | Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)" |
| 2 | Ідентифікаційний код юридичної особи | 21603903 |
| 3 | Найменування суб'єкта аудиторської діяльності | "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 | номер: 53-кя 30.11.2020 |
| 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 | 01.01.2021 - 31.12.2021 |
| 10 | Думка аудитора | із застереженням |
| 11 | Номер та дата договору на проведення аудиту | - 29.10.2021 |
| 12 | Дата початку та дата закінчення аудиту | 29.10.2021 - 08.12.2022 |
| 13 | Дата аудиторського звіту | 08.12.2022 |
| 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 2021 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. | | |

Аудиторський звіт до річної фінансової звітності:

Акціонерам Приватного акціонерного товариства "Філіп Морріс Україна" Звіт про аудит фінансової звітності Наша думка із застереженням На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного 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 2021 року та фінансові результати та рух грошових коштів Компанії за рік, що закінчився на вказану дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) і відповідає, в усіх суттєвих аспектах, вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" щодо фінансової звітності. Наш звіт аудитора відповідає нашому додатковому звіту для Наглядової Ради від 8 грудня

2022 року. Предмет аудиту Фінансова звітність Компанії включає: " баланс (звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2021 року; " звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за рік, що закінчився на вказану дату; " звіт про рух грошових коштів 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 опис основних принципів облікової політики та іншу пояснювальну інформацію. Основа для висловлення думки із застереженням Як описано у Примітці 4 "Основні облікові оцінки та судження при застосуванні облікової політики" фінансової звітності, у 2020 році після винесення несприятливого рішення судом першої інстанції Компанія вирішила сплатити суму штрафу, накладеного Антимонопольним комітетом України (АМКУ), в сумі 814 667 тисяч гривень і облікувала сплачену суму як дебіторську заборгованість за розрахунками з бюджетом. З огляду на той факт, що Компанія не мала юридичних прав або контролю над сплаченими коштами, вони повинні були вважатися умовним активом відповідно до МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи". Хоча Компанія подала позов до апеляційного суду та отримала сприятливе рішення у цій справі в апеляційному суді у березні 2021 року, а також отримала відшкодування всієї суми штрафу протягом 2021 року, станом на 31 грудня 2020 року ймовірність виграшу позову небула обґрунтовано очікуваною. Отже, сума сплаченого штрафу не могла бути визнана в балансі як актив. Відповідно, суми дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом станом на 31 грудня 2020 року були завищені, а інші витрати за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, були занижені на 814 667 тисяч гривень, і, як результат, сума іншого доходу за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, була занижена на цю ж суму. Наша аудиторська думка із застереженням щодо фінансової звітності за 2020 рік 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 Міжнародного кодексу етики для професійних бухгалтерів (у тому числі Міжнародних стандартів незалежності) Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичних вимог Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", які стосуються нашого аудиту фінансової звітності в Україні. Ми виконали наші інші етичні обов'язки відповідно до цих вимог 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". Ми не надавали послуг Компанії, крім послуг з обов'язкового аудиту, протягом періоду з 1 січня 2021 року до 31 грудня 2021 року. Суттєва невизначеність, пов'язана з подальшою безперервною діяльністю Ми звертаємо увагу на Примітки 2, 4 та 33 у фінансовій звітності, в яких описано, що з 24 лютого 2022 року на діяльність Компанії має значний вплив вторгнення Російської Федерації в Україну та військові дії, що тривають, і невизначеність подальшого розвитку подій, включаючи інтенсивність або потенційні строки припинення цих дій. Як зазначено у Примітці 4, ці події та умови разом з іншими питаннями, описаними у Примітках 2, 4 та 33, 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. Пояснювальний параграф Відповідно до законодавства, що діяло на дату складання цього аудиторського звіту, фінансова звітність Компанії повинна бути підготовлена на основі таксономії фінансової звітності за МСФЗ в єдиному електронному форматі (iXBRL). Як описано у Примітці 3 до фінансової звітності, станом на дату цього звіту аудитора управлінський персонал Компанії ще не підготував звіт у форматі iXBRL через обставини, описані в Примітці 3, і планує підготувати та подати звіт у форматі iXBRL, коли це стане можливим. 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 питань, описаних у розділі нашого звіту "Основа для висловлення думки із застереженням" та розділі "Суттєва невизначеність, пов'язана з подальшою безперервною діяльністю", ми визначили питання, яке описане нижче, ключовим питанням аудиту, про яке слід повідомити у нашому звіті.?

Ключове питання аудиту Які аудиторські процедури були виконані стосовно ключового питання аудиту

Визнання чистого доходу від реалізації продукції

Визнання доходу розкрито у Примітці 3 "Основні принципи облікової політики" та Примітці 19 "Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" фінансової звітності. Протягом 2021 року Компанія визнала чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 11 393 933 тисяч гривень. Він складається в основному з чистого доходу від реалізації товарів. Чистий дохід від реалізації тютюнових виробів представлений у фінансовій звітності за вирахуванням акцизного податку та податку на додану вартість. 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. Ми виконали наступні аудиторські процедури: - розглянули облікову політику щодо визнання доходу та оцінили її відповідність вимогам 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 настання та повноту визнаних доходів від реалізації шляхом отримання письмових підтверджень безпосередньо від клієнтів Компанії на вибірковій основі, включаючи клієнтів із незначними обсягами операцій; - перевірили на вибірковій основі точність визнаних доходів від реалізації шляхом детального тестування окремих операцій та звірки до первинних документів, а також шляхом включення окремих транзакцій у письмові підтвердження від клієнтів Компанії; - 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; - виконали аналітичний перерахунок акцизного податку та перевірили його вирахування з чистого доходу; - 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 (але не включає фінансову звітність та наш звіт аудитора щодо цієї фінансової звітності), які ми отримали до дати випуску цього звіту аудитора. Наша думка 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 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 занижила суму іншого доходу за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, стосовно штрафу, сплаченого на користь АМКУ у 2020 році та відшкодованого у 2021 році. Відповідно, інша інформація є суттєво викривленою з цієї ж причини в частині сум або інших статей у звіті Компанії про управління внаслідок впливу сум, зазначених у розділі "Основа для висловлення думки із застереженням" нашого звіту. Відповідальність управлінського персоналу та Наглядової Ради за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до 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. Наглядова Рада несе відповідальність за нагляд за процесом підготовки фінансової звітності Компанії. Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності Наша мета полягає в отриманні обгрунтованої 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. Обгрунтована 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 обгрунтовано 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 обгрунтованість 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 повернути

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 Наглядовою Радою повідомляючи їй, 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 Наглядовій Раді заяву про те, що ми дотримались усіх відповідних етичних вимог до незалежності, та поінформували 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 Наглядову Раду, 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 про інші правові та регуляторні вимоги Додаткова інформація, що подається відповідно до Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №555 від 22 липня 2021 року Аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Філіп Морріс Україна" було проведено відповідно до договору на надання послуг з обов'язкового аудиту від 29 жовтня 2021 року в період з 29 жовтня 2021 року до дати цього звіту. Компанія є підприємством, що становить суспільний інтерес, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність". Компанія не є ані контролером, ані учасником небанківської фінансової групи. Інформація про кінцевого бенефіціарного власника та структуру власності На нашу думку, інформація, розкрита у Примітці 1 "Інформація про підприємство" у фінансовій звітності, відповідає інформації про кінцевих бенефіціарних власників та структуру власності Компанії, розкритій в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань. Інформація про материнські та дочірні компанії Компанії Безпосередня материнська компанія Компанії: "Філіп Морріс Брэндс Карл ", яка є товариством з обмеженою відповідальністю; адреса реєстрації: Ке (Набережна) Жанрено 3, Ньюшатель, Швейцарія. Проміжні материнські компанії Компанії: " "Філіп Морріс Інтернешнл Холдінгз Б.В.", яка є товариством з обмеженою відповідальністю; адреса реєстрації: Марконілаан, 20, Берген оп Цоом, 4622 РД, Нідерланди; " "Філіп Морріс Глобал Брандс Інк.", яка є товариством з обмеженою відповідальністю; адреса реєстрації: 1209 Орандж Стріт, Корпорейшн Траст Центр, Уілмінгтон, штат Делавер, США. Кінцева материнська компанія Компанії: "Філіп Морріс Інтернешнл Інк.", яка є публічною компанією;адреса реєстрації:4701 Кокс Роуд Сьют 285, Глен Аллен, штат Вірджинія, США. У Компанії немає дочірніх компаній. Звітування щодо звіту про управління Як зазначено в розділі "Інша інформація, включаючи звіт про управління" нашого аудиторського звіту, за результатами проведеної нами роботи у ході аудиту, на нашу думку, інформація, наведена в звіті про управління за фінансовий рік, за який підготовлена фінансова звітність, відповідає фінансовій звітності. Відповідно, інша інформація є суттєво викривленою з цієї ж причини в частині сум або інших статей у звіті Компанії про управління внаслідок впливу сум, зазначених у розділі "Основа для висловлення думки із застереженням" нашого звіту. Призначення аудитора Ми вперше були

призначені аудитором Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2005 року. Наше призначення поновлювалося щороку рішенням Наглядової Ради протягом загального періоду безперервного призначення аудитором, який складає 17 років. Наше призначення аудитором фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року було затверджене 25 вересня 2020 року рішенням Наглядової ради. Ключовий партнер з аудиту, відповідальний за завдання з аудиту, за результатами якого випущено цей звіт незалежного аудитора, Коваленко Тарас Іванович. ТОВ АФ "ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)" Коваленко Тарас Іванович Ідентифікаційний код 21603903 Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 0152 Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 101806 м. Київ, Україна 8 грудня 2022 року

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 2021 року та за 2021 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 2021 року та за 2021 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.

5. Значні правочини та правочини із заінтересованістю

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

| № з/п | Дата прийняття рішення | URL-адреса вебсайту, на якій розміщена інформація |
|-------|------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | 27.04.2021 | Відповідно до редакції Закону "Про цінні папери та фондовий ринок" (ст.39), що діяла в 2021 році: Приватне акціонерне товариство (у разі якщо таким товариством не здійснювалася публічна пропозиція цінних паперів), 100 відсотків акцій якого прямо або опосередковано належать одній особі, крім товариства, 100 відсотків акцій якого прямо або опосередковано належать державі, не розкриває регульовану інформацію, якщо інше не встановлено його статутом. Відповідно, ПрАТ "Філіп Морріс Україна" не розкривало особливу інформацію на власному веб-сайті, бо не було вимоги щодо розкриття в законі або статуті товариства. |

IV. Нефінансова інформація

1. Звіт керівництва (звіт про управління)

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

Звернень від голови ради не було, така посада відсутня в Товаристві.

Звернення до акціонерів / учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи

Шановні учасники! Я, Салварас Константінос, Генеральний директор ПрАТ «Філіп Морріс Україна» виконував свої обов'язки у відповідності до повноважень наданих Статутом Товариства. Протягом звітного періоду конфлікту інтересів щодо виконання мною своїх повноважень не було. Правління виконувало свою роботу сумлінно. Зауважень державних органів контролю до Правління не надходило.

Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи

У 2021 році Виконавчий орган продовжував реалізацію стратегії розвитку компанії, заснованої на філософії спільних цінностей (shared values), а також впроваджував практики корпоративної соціальної відповідальності відповідно до Цілей сталого розвитку ООН, визначених на період до 2030 року. Підхід Компанії до сталого розвитку базується на концепції Smoke-free future («майбутнє без тютюнового диму»), що передбачає поступову заміну традиційної тютюнової продукції на бездимні альтернативи з метою зменшення її негативного впливу на здоров'я людей, а також трансформацію виробничих процесів у більш екологічно відповідальні. У цьому ж році Дирекція Компанії розглядала можливість додаткових інвестицій у виробничі потужності української фабрики, розташованої в Харківській обл. (сел.Докучаєвське), з метою її переобладнання для випуску тютюновмісних виробів для електричного нагрівання. Наразі перспективи подальшого розвитку Компанії в Україні будуть залежати від стабілізації загальної ситуації в країні і зменшення існуючих ризиків.

Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених / вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат

інформація відсутня

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

інформація відсутня

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

інформація відсутня

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 | |
| 2. Акціонери та стейкхолдери | | |
| Права акціонерів | так | |
| Права міноритарних акціонерів | ні | |
| 1) загальні збори акціонерів | | |
| Особи, які мають право брати участь у загальних зборах, мають можливість отримувати додаткову інформацію достатню, щоб сформувати поінформовану думку щодо всіх питань, які розглядатимуться під час загальних зборів не менше, ніж за 30 днів до дати їх проведення | так | |
| 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 | |
| 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 | |
| Керівник, фінансовий директор, більшість членів ради (більшість невиконавчих директорів ради директорів) і зовнішній аудитор беруть участь у річних загальних зборах | так | |
| Особи, які мають можливість брати участь у загальних зборах, мають можливість ставити усні запитання стосовно питань порядку денного і отримувати відповіді на них | так | |
| Детальний регламент проведення загальних зборів визначено статутом та/або внутрішніми документами | так | |
| Протокол та рішення загальних зборів (включаючи кількість голосів, поданих «за» та «проти» кожного рішення), а також відповіді на ключові запитання, що були порушені під час загальних зборів, розкриваються протягом 5 робочих днів з дати проведення загальних зборів | так | |
| Адреса вебсайту особи забезпечує надання всієї інформації, яка необхідна акціонерам для сприяння їх участі у загальних зборах та інформування про рішення, ухвалені під час загальних зборів | так | |
| 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 | ні | Взаємодію з акціонерами здійснює юридичний відділ Компанії |

| | | |
|---|-----|---|
| погляди до уваги ради | | |
| 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 приймається на глобальному рівні материнською компанією |
| Особою визначено перелік своїх стейкхолдерів, зокрема і тих, з якими необхідно налагодити безпосередню взаємодію | так | |
| 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 |
| 3. Наглядова рада | | |
| Члени наглядової ради не входять до складу наглядових рад у більш ніж 3 інших юридичних особах | так | |
| Особа веде облік відвідування засідань наглядової ради та її комітетів | ні | Ведеться облік протоколів Наглядової ради, де зазначається, хто присутній на засіданні |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають і пояснюють обов'язок членів наглядової ради сумлінно виконувати свої функції і дотримуватися принципу лояльності стосовно особи | так | |
| Наглядовій раді та її членам забезпечена можливість доступу до будь-якої інформації, яка необхідна їй для ефективного виконання обов'язків | так | |
| Наглядова рада регулярно оцінює результати діяльності особи та виконавчого органу відповідно до цілей особи | так | |
| Статут особи та/або її внутрішні документи визначають, що наглядова рада не має права втручатися у поточне управління особою, у тому числі у питання, які належать до сфери відповідальності виконавчого органу, крім як у випадках надзвичайних обставин, які визначені належним чином | ні | |
| Розмір і навички членів наглядової ради відповідають потребам особи, її розміру та ступеню складності її діяльності | так | |
| Наглядовою радою визначені і регулярно переглядаються кваліфікаційні вимоги до кандидатів у члени наглядової ради | ні | Рішення приймається щодо кожного конкретного кандидата окремо |
| Відбір та призначення членів наглядової ради відбувається на основі професійних якостей, досягнень і відповідності кандидатів конкретним критеріям, а також з урахуванням необхідності періодичного оновлення складу | так | |
| В особі наявна формалізована процедура перевірки кандидатів у члени наглядової ради, яка зокрема включає перевірку добропорядності, наявності конфлікту інтересів, компетентності, навичок і досвіду кандидата | ні | Процедура існує, але не формалізована. |
| Процедура відбору передбачає можливість залучення зовнішніх радників та/або процес відкритого пошуку | ні | Оскільки це приватне акціонерне товариство |
| Наглядова рада розробляє плани наступництва для членів наглядової ради та виконавчого органу | ні | |

| | | |
|--|-----|---|
| Наглядова радою затверджено політику щодо різноманіття складу наглядової ради та виконавчого органу | ні | |
| Представники однієї зі статей становлять не менше 40 % від складу наглядової ради | ні | |
| Незалежні члени наглядової ради становлять не менше половини від її загального складу | ні | Такої вимоги для ПрАТ не було в 2021 році |
| Члени наглядової ради проходять вступний тренінг після їх обрання, який серед іншого покриває: а) обов'язки, функції і сфери відповідальності членів наглядової ради; б) незалежність, включаючи незалежність мислення; в) порядок роботи наглядової ради; г) питання відповідальності; г) питання стратегії особи; д) політики особи, включаючи питання етики, конфлікту інтересів та запобігання корупції; е) питання звітності та систем контролю, включаючи внутрішній та зовнішній аудит; є) роль комітетів наглядової ради | ні | Такої вимоги для ПрАТ не було в 2021 році |
| Наглядова рада розробляє план навчання, який визначає, з яких питань необхідно пройти додаткове навчання її членам | ні | Такої вимоги для ПрАТ не було в 2021 році |
| Голову наглядової ради обрано серед незалежних членів | ні | Такої вимоги для ПрАТ не було в 2021 році |
| Голові наглядової ради забезпечено можливість для комунікації з акціонерами, у тому числі мажоритарними | так | |
| Функції голови наглядової ради визначаються у внутрішніх документах особи | так | |
| Створена посада та призначено корпоративного секретаря | ні | Такої вимоги для ПрАТ не було в 2021 році |
| 1) комітети наглядової ради | | |
| Наглядовою радою створено комітети та затверджені внутрішні документи, які регулюють їх діяльність | ні | Такої вимоги для ПрАТ не було в 2021 році |
| Комітет з питань аудиту складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання у сфері фінансів, галузевий досвід та досвід з питань бухгалтерського обліку, аудиту, контролю та управління ризиками | | |
| Члени комітету з питань аудиту не входять до складу інших комітетів наглядової ради Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу | | |
| Комітет з призначень складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання в галузі управління людськими ресурсами і навичками пошуку професіоналів до складу наглядової ради і виконавчого органу | | |
| Комітет з питань винагороди складається з незалежних членів наглядової ради, які мають знання щодо практик визначення винагороди та заохочення до ефективного виконання обов'язків | | |
| Більшість комітету з питань ризиків становлять незалежні члени | | |
| 4. Виконавчий орган | | |
| Виконавчий орган розробляє стратегію особи, яка затверджується рішенням Наглядової ради | ні | |
| Наглядова рада визначає ключові показники ефективності Виконавчому органу для відстеження прогресу у досягненні цілей | ні | |

| | | |
|---|-----|---|
| особи | | |
| Виконавчий орган регулярно звітує Наглядовій раді про прогрес у впровадженні стратегії особи | так | |
| Виконавчий орган інформує голову Наглядової ради про будь-які значні події, які сталися в період між засіданнями Наглядової ради | ні | |
| 6. Винагорода | | |
| Винагорода членів ради і виконавчого органу визначена на підставі та відповідає ринковим показникам у галузі для такого виду особи | так | |
| Розмір винагороди для виконавчого органу пов'язаний з результатами діяльності особи | так | |
| Винагорода членів ради (невиконавчих директорів) є фіксованою та не залежить від досягнення особою фінансових показників | ні | |
| 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 | Такої вимоги для ПрАТ не було в 2021 році |
| Адреса вебсайту особи містить окремий розділ, присвячений виключно питанням корпоративного управління | ні | |
| 8. Система контролю і стандарти етики | | |
| В особі створена система внутрішнього контролю, яка відповідає моделі концепції «трьох ліній захисту» | ні | |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) має механізми внутрішнього контролю особи, маючи змогу залучити внутрішнього аудитора та зовнішнього аудитора | так | |
| Функція комплаєнс та ризик-менеджменту підзвітна раді (невиконавчим директорам ради директорів) | ні | |
| В особі затверджено політику з питань управління ризиками | ні | |
| В особі затверджено декларацію схильності до ризиків | ні | |
| Рада (невиконавчі директори ради директорів) розглядає звіт щодо управління ризиками | ні | |
| В особі затверджено та оприлюднено кодекс етики | ні | |
| 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 щодо запобігання корупції. 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 конфлікту інтересів і пов'язаних питань. Окремої формалізованої процедури не приймалося на локальному рівні |
| 9. Оцінка корпоративного управління | | |
| В особі формалізована процедура щорічної самооцінки членів ради | ні | |

| | | |
|--|----|--|
| За результатами щорічної самооцінки членів ради розробляється план дій для підвищення ефективності роботи членів ради та практик корпоративного управління | ні | |
| Кожні три роки проводиться комплексна оцінка системи корпоративного управління із залученням незалежного зовнішнього експерта | ні | |

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

| | |
|--|---|
| Дата проведення | 27.04.2021 |
| Спосіб проведення | очне голосування Київ |
| Суб'єкт скликання | |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | <p>Питання 1: Про обрання членів Лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів Товариства; Прийняте рішення: Обрати лічильну комісію Загальних зборів у наступному складі: Голова Лічильної комісії - Самоляк Михайло Вікторович; Член Лічильної комісії - Талько Олена Іванівна. Член Лічильної комісії - Матійчук Олесь Віталійович. Питання 2: Про затвердження порядку (регламенту) проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства; Прийняте рішення: Затвердити наступний порядок (регламент) проведення Загальних зборів: 1) Час для виступів доповідачів з питань порядку денного - до 10 хвилин. Час для виступів учасників у дебатах та обговореннях з питань порядку денного - до 3 хвилин. Час для відповідей на питання, довідки - до 3 хвилин. 2) В Загальних зборах можуть брати участь особи, які мають право брати участь в Загальних зборах відповідно до чинного законодавства України. На Загальних зборах можуть бути присутні особи, які мають право бути присутніми на Загальних зборах відповідно до чинного законодавства України, та особи, запрошені бути присутніми на Загальних зборах Наглядовою радою Товариства. Рішення щодо можливості або заборони іншим особам бути присутніми на Загальних зборах приймається Головою Загальних зборів - одноосібно. На Загальних зборах можуть бути присутні представник незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства та посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства. Для виступів на Загальних зборах слово може бути надане лише акціонерам або представникам акціонерів, посадовим особам Товариства, представникам виконавчого органу, Наглядової ради, Ревізору або представнику незалежного аудитора (аудиторської фірми) та бухгалтерії Товариства, Голові та Секретарю Загальних зборів, Голові та Членам Реєстраційної та/або Лічильної комісії. 3) Голосування з питань порядку денного Загальних зборів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування (які були видані учасникам Загальних зборів акціонерів Товариства для голосування), що засвідчені в порядку та спосіб, установлені статутом Товариства. Бюлетень для голосування визнається недійсним у разі: а) він відрізняється від офіційно виготовленого Товариством зразка; б) на ньому відсутні підпис (підписи) акціонера (представника акціонера); в) він складається з кількох аркушів, які не пронумеровані; г) акціонер (представник акціонера) не позначив в бюлетені жодного або позначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення. Бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів. Бюлетень для голосування не враховується Лічильною комісією, якщо він не надійшов до Лічильної комісії у встановлений термін або у ньому містяться сторонні написи та/або виправлення. 4) З усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення Загальних зборів необхідно керуватися нормами чинного законодавства України та/або Статуту Товариства. Питання 3: Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2020 рік (розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2020 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду); Прийняте рішення: Затвердити Звіт Наглядової ради Товариства за 2020 рік. Затвердити заходи, запропоновані Наглядовою радою Товариства відповідно до Звіту Наглядової ради Товариства за 2020 рік. Питання 4: Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Дирекції Товариства за 2020 рік (розгляд звіту Дирекції Товариства за 2020 рік та затвердження заходів за</p> |

результатами його розгляду); Прийняте рішення: Затвердити Звіт Дирекції Товариства за 2020 рік. Затвердити заходи, запропоновані Дирекцією Товариства відповідно до Звіту Дирекції Товариства за 2020 рік Питання 5: Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізора Товариства, затвердження звіту та висновків Ревізора Товариства за 2020 рік Прийняте рішення: Затвердити Звіт Ревізора Товариства за 2020 рік. Затвердити висновок Ревізора Товариства щодо підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності Товариства за 2020 рік. Питання 6: Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду; Прийняте рішення: Прийняти до відома висновки аудиту річної фінансової звітності Товариства за 2020р., який проводився незалежним аудитором (суб'єктом аудиторської діяльності) - Товариством з обмеженою відповідальністю Аудиторською фірмою "ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)" (код ЄДРПОУ - 21603903, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Жилианська, буд. 75). Уповноважити Дирекцію Товариства розробити та впровадити заходи з врахуванням висновків зовнішнього аудиту. Питання 7: Про затвердження річного звіту та річної фінансової звітності Товариства за 2020 рік; Прийняте рішення: Затвердити річний звіт Товариства за 2020 рік та річну фінансову звітність Товариства за 2020 рік. Питання 8: Про визначення основних напрямків діяльності Товариства на 2021 рік; Прийняте рішення: Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2021 рік: Продовжувати подальше нарощування виробничих потужностей Товариства з метою збільшення обсягів виробництва та реалізації тютюнових виробів та іншої продукції; -Продовжувати розширення асортименту продукції Товариств. Питання 9: Про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів; Прийняте рішення: Керуючись ч.3 ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства": 1. Надати згоду на вчинення (укладення) Товариством протягом строку з дати Загальних зборів по 30 квітня 2022 року значних правочинів (в тому числі надати згоду на внесення змін до значних правочинів) наступного характеру (при умові, що гранична вартість кожного з таких правочинів не перевищує 5 000 000 000 (п'ять мільярдів) гривень або еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті за офіційним курсом Національного банку України, встановленим на дату Загальних зборів, сукупна гранична вартість всіх таких правочинів не перевищує 10 000 000 000 (десять мільярдів) гривень еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті за офіційним курсом Національного банку України, встановленим на дату Загальних зборів.): о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо отримання Товариством будь-яких позик та/або кредитів; о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо придбання Товариством прямих виробничих (нетютюнових) матеріалів; о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо придбання Товариством тютюнових матеріалів (включаючи тютюнову сировину); о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо придбання Товариством будь-якої готової продукції; о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо придбання Товариством основних засобів, обладнання, та/або послуг, пов'язаних з капітальними інвестиціями; о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо придбання Товариством будь-якого іншого рухомого та/або нерухомого майна, та/або будь-яких робіт та/або послуг. Уповноважити кожного з членів Дирекції Товариства (які можуть діяти окремо) в межах передбачених Статутом Товариства та рішеннями уповноважених органів управління Товариства, вчиняти (укладати) всі та будь-які з зазначених вище договорів та інших правочинів. 2. Надати згоду на вчинення (укладення) Товариством протягом строку з дати Загальних зборів по 30 квітня 2022 року значних правочинів (в тому числі надати згоду на внесення змін до значних правочинів) наступного характеру (без обмеження граничної вартості кожного з таких правочинів, але при умові, що сукупна гранична вартість всіх таких правочинів не перевищує 40 000 000 00 (сорок мільярдів) гривень або еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті за офіційним курсом Національного банку України, встановленим на дату Загальних зборів): о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо продажу Товариством будь-якої тютюнової продукції; о будь-яких договорів та/або інших, що укладаються Товариством з будь-якими компаніями/особами, що входять до групи Філіп Моріс Інтернешнл Інк. (PhilipMorrisInternationalInc.), в тому числі щодо придбання/ продажу тютюнової продукції та послуг; о будь-яких договорів та/або інших, що укладаються Товариством з будь-якими компаніями/ особами, що входять до групи Філіп Моріс Інтернешнл Інк. (PhilipMorrisInternationalInc.), в тому числі щодо придбання/продажу Товариством будь-якого нерухомого та рухомого майна. Уповноважити кожного з членів Дирекції Товариства (які можуть

| | |
|--|---|
| | <p>діяти кожен окремо) межах передбачених Статутом Товариства та рішеннями уповноважених органів управління Товариства, вчиняти (укладати) всі та будь-які з зазначених вище договорів та інших правочинів. Питання 10: Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2020рік; Прийняте рішення: Прибуток Товариства за результатами господарської діяльності за 2020рік залишити в розпорядженні Товариства до прийняття загальними зборами акціонерів рішення про виплату дивідендів та/або рішення про затвердження розміру річних дивідендів. Питання 11: Затвердження розміру річних дивідендів за 2020рік; Прийняте рішення: У зв'язку з прийняттям рішення про залишення прибутку Товариства за результатами господарської діяльності за 2020рік в розпорядженні Товариства до прийняття загальними зборами акціонерів рішення про виплату дивідендів та/або рішення про затвердження розміру річних дивідендів, зняти питання порядку денного "Затвердження розміру річних дивідендів за 2020рік" з розгляду. Питання 12: Про внесення змін до статуту Товариства (затвердження статуту Товариства в новій редакції). Прийняте рішення: Внести зміни до Статуту Товариства, виклавши його у новій редакції. Затвердити Статут Товариства у новій редакції. Уповноважити Генерального директора Товариства вчинити всі дії, необхідні для державної реєстрації Статуту Товариства у новій редакції</p> |
| <p>Питання порядку денного та прийняті рішення:</p> | <p>Питання 1: Про обрання членів Лічильної комісії річних Загальних зборів акціонерів Товариства; Прийняте рішення: Обрати лічильну комісію Загальних зборів у наступному складі: Голова Лічильної комісії - Смоляк Михайло Вікторович; Член Лічильної комісії - Талько Олена Іванівна. Член Лічильної комісії - Матійчук Олесь Віталійович. Питання 2: Про затвердження порядку (регламенту) проведення річних Загальних зборів акціонерів Товариства; Прийняте рішення: Затвердити наступний порядок (регламент) проведення Загальних зборів: 1) Час для виступів доповідачів з питань порядку денного - до 10 хвилин. Час для виступів учасників у дебатах та обговореннях з питань порядку денного - до 3 хвилин. Час для відповідей на питання, довідки - до 3 хвилин. 2) В Загальних зборах можуть брати участь особи, які мають право брати участь в Загальних зборах відповідно до чинного законодавства України. На Загальних зборах можуть бути присутні особи, які мають право бути присутніми на Загальних зборах відповідно до чинного законодавства України, та особи, запрошені бути присутніми на Загальних зборах Наглядовою радою Товариства. Рішення щодо можливості або заборони іншим особам бути присутніми на Загальних зборах приймається Головою Загальних зборів - одноосібно. На Загальних зборах можуть бути присутні представник незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства та посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства. Для виступів на Загальних зборах слово може бути надане лише акціонерам або представникам акціонерів, посадовим особам Товариства, представникам виконавчого органу, Наглядової ради, Ревізору або представнику незалежного аудитора (аудиторської фірми) та бухгалтерії Товариства, Голові та Секретарю Загальних зборів, Голові та Членам Реєстраційної та/або Лічильної комісії. 3) Голосування з питань порядку денного Загальних зборів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування (які були видані учасникам Загальних зборів акціонерів Товариства для голосування), що засвідчені в порядку та спосіб, установлені статутом Товариства. Бюлетень для голосування визнається недійсним у разі: а) він відрізняється від офіційно виготовленого Товариством зразка; б) на ньому відсутні підпис (підписи) акціонера (представника акціонера); в) він складається з кількох аркушів, які не пронумеровані; г) акціонер (представник акціонера) не позначив в бюлетені жодного або позначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення. Бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів. Бюлетень для голосування не враховується Лічильною комісією, якщо він не надійшов до Лічильної комісії у встановлений термін або у ньому містяться сторонні написи та/або виправлення. 4) З усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення Загальних зборів необхідно керуватися нормами чинного законодавства України та/або Статуту Товариства. Питання 3: Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2020рік (розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2020рік та затвердження заходів за результатами його розгляду); Прийняте рішення: Затвердити Звіт Наглядової ради Товариства за 2020рік. Затвердити заходи, запропоновані Наглядовою радою Товариства відповідно до Звіту Наглядової ради Товариства за 2020 рік. Питання 4: Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Дирекції Товариства за 2020рік (розгляд звіту Дирекції Товариства за 2020рік та затвердження заходів за</p> |

результатами його розгляду); Прийняте рішення: Затвердити Звіт Дирекції Товариства за 2020 рік. Затвердити заходи, запропоновані Дирекцією Товариства відповідно до Звіту Дирекції Товариства за 2020 рік Питання 5: Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізора Товариства, затвердження звіту та висновків Ревізора Товариства за 2020 рік Прийняте рішення: Затвердити Звіт Ревізора Товариства за 2020 рік. Затвердити висновок Ревізора Товариства щодо підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності Товариства за 2020 рік. Питання 6: Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду; Прийняте рішення: Прийняти до відома висновки аудиту річної фінансової звітності Товариства за 2020р., який проводився незалежним аудитором (суб'єктом аудиторської діяльності) - Товариством з обмеженою відповідальністю Аудиторською фірмою "ПрайсвотерхаусКуперс (Аудит)" (код ЄДРПОУ - 21603903, місцезнаходження: 01032, м. Київ, вул. Жилианська, буд. 75). Уповноважити Дирекцію Товариства розробити та впровадити заходи з врахуванням висновків зовнішнього аудиту. Питання 7: Про затвердження річного звіту та річної фінансової звітності Товариства за 2020 рік; Прийняте рішення: Затвердити річний звіт Товариства за 2020 рік та річну фінансову звітність Товариства за 2020 рік. Питання 8: Про визначення основних напрямків діяльності Товариства на 2021 рік; Прийняте рішення: Затвердити основні напрями діяльності Товариства на 2021 рік: Продовжувати подальше нарощування виробничих потужностей Товариства з метою збільшення обсягів виробництва та реалізації тютюнових виробів та іншої продукції; -Продовжувати розширення асортименту продукції Товариств. Питання 9: Про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів; Прийняте рішення: Керуючись ч.3 ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства": 1. Надати згоду на вчинення (укладення) Товариством протягом строку з дати Загальних зборів по 30 квітня 2022 року значних правочинів (в тому числі надати згоду на внесення змін до значних правочинів) наступного характеру (при умові, що гранична вартість кожного з таких правочинів не перевищує 5 000 000 000 (п'ять мільярдів) гривень або еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті за офіційним курсом Національного банку України, встановленим на дату Загальних зборів, сукупна гранична вартість всіх таких правочинів не перевищує 10 000 000 000 (десять мільярдів) гривень еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті за офіційним курсом Національного банку України, встановленим на дату Загальних зборів.): о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо отримання Товариством будь-яких позик та/або кредитів; о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо придбання Товариством прямих виробничих (нетютюнових) матеріалів; о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо придбання Товариством тютюнових матеріалів (включаючи тютюнову сировину); о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо придбання Товариством будь-якої готової продукції; о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо придбання Товариством основних засобів, обладнання, та/або послуг, пов'язаних з капітальними інвестиціями; о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо придбання Товариством будь-якого іншого рухомого та/або нерухомого майна, та/або будь-яких робіт та/або послуг. Уповноважити кожного з членів Дирекції Товариства (які можуть діяти окремо) в межах передбачених Статутом Товариства та рішеннями уповноважених органів управління Товариства, вчиняти (укладати) всі та будь-які з зазначених вище договорів та інших правочинів. 2. Надати згоду на вчинення (укладення) Товариством протягом строку з дати Загальних зборів по 30 квітня 2022 року значних правочинів (в тому числі надати згоду на внесення змін до значних правочинів) наступного характеру (без обмеження граничної вартості кожного з таких правочинів, але при умові, що сукупна гранична вартість всіх таких правочинів не перевищує 40 000 000 00 (сорок мільярдів) гривень або еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті за офіційним курсом Національного банку України, встановленим на дату Загальних зборів): о будь-яких договорів та /або інших правочинів щодо продажу Товариством будь-якої тютюнової продукції; о будь-яких договорів та/або інших, що укладаються Товариством з будь-якими компаніями/особами, що входять до групи Філіп Моріс Інтернешнл Інк. (PhilipMorrisInternationalInc.), в тому числі щодо придбання/ продажу тютюнової продукції та послуг; о будь-яких договорів та/або інших, що укладаються Товариством з будь-якими компаніями/ особами, що входять до групи Філіп Моріс Інтернешнл Інк. (PhilipMorrisInternationalInc.), в тому числі щодо придбання/продажу Товариством будь-якого нерухомого та рухомого майна. Уповноважити кожного з членів Дирекції Товариства (які можуть

| | |
|---|--|
| | діяти кожен окремо) межах передбачених Статутом Товариства та рішеннями уповноважених органів управління Товариства, вчиняти (укладати) всі та будь-які з зазначених вище договорів та інших правочинів. Питання 10: Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2020рік; Прийняте рішення: Прибуток Товариства за результатами господарської діяльності за 2020рік залишити в розпорядженні Товариства до прийняття загальними зборами акціонерів рішення про виплату дивідендів та/або рішення про затвердження розміру річних дивідендів. Питання 11: Затвердження розміру річних дивідендів за 2020рік; Прийняте рішення: У зв'язку з прийняттям рішення про залишення прибутку Товариства за результатами господарської діяльності за 2020рік в розпорядженні Товариства до прийняття загальними зборами акціонерів рішення про виплату дивідендів та/або рішення про затвердження розміру річних дивідендів, зняти питання порядку денного "Затвердження розміру річних дивідендів за 2020рік" з розгляду. Питання 12: Про внесення змін до статуту Товариства (затвердження статуту Товариства в новій редакції). Прийняте рішення: Внести зміни до Статуту Товариства, виклавши його у новій редакції. Затвердити Статут Товариства у новій редакції. Уповноважити Генерального директора Товариства вчинити всі дії, необхідні для державної реєстрації Статуту Товариства у новій редакції |
| Дата проведення | 25.06.2021 |
| Спосіб проведення | очне голосування Київ |
| Суб'єкт скликання | |
| Питання порядку денного та прийняті рішення: | <p>Питання 1: Про обрання членів Лічильної комісії Загальних зборів акціонерів Товариства; Прийняте рішення: Обрати лічильну комісію Загальних зборів у наступному складі: Голова Лічильної комісії - Самоляк Михайло Вікторович; Член Лічильної комісії - Познякова Яна Юріївна. Член Лічильної комісії - Матійчук Олександр Віталійович.</p> <p>Питання 2: Про затвердження порядку (регламенту) проведення Загальних зборів акціонерів Товариства; Прийняте рішення: Затвердити наступний порядок (регламент) проведення Загальних зборів: 1) Час для виступів доповідачів з питань порядку денного - до 10 хвилин. Час для виступів учасників у дебатах та обговореннях з питань порядку денного - до 3 хвилин. Час для відповідей на питання, довідки - до 3 хвилин. 2) В Загальних зборах можуть брати участь особи, які мають право брати участь в Загальних зборах відповідно до чинного законодавства України. На Загальних зборах можуть бути присутні особи, які мають право бути присутніми на Загальних зборах відповідно до чинного законодавства України, та особи, запрошені бути присутніми на Загальних зборах Наглядовою радою Товариства. Рішення щодо можливості або заборони іншим особам бути присутніми на Загальних зборах приймається Головою Загальних зборів - одноосібно. На Загальних зборах можуть бути присутні представник незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства та посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства. Для виступів на Загальних зборах слово може бути надане лише акціонерам або представникам акціонерів, посадовим особам Товариства, представникам виконавчого органу, Наглядової ради, Ревізору або представнику незалежного аудитора (аудиторської фірми) та бухгалтерії Товариства, Голові та Секретарю Загальних зборів, Голові та Членам Реєстраційної та/або Лічильної комісії. 3) Голосування з питань порядку денного Загальних зборів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування (які були видані учасникам Загальних зборів акціонерів Товариства для голосування), що засвідчені в порядку та спосіб, установлені статутом Товариства. Бюлетень для голосування визнається недійсним у разі: а) він відрізняється від офіційно виготовленого Товариством зразка; б) на ньому відсутні підпис (підписи) акціонера (представника акціонера); в) він складається з кількох аркушів, які не пронумеровані; г) акціонер (представник акціонера) не позначив в бюлетені жодного або позначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення. Бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів. Бюлетень для голосування не враховується Лічильною комісією, якщо він не надійшов до Лічильної комісії у встановлений термін або у ньому містяться сторонні написи та/або виправлення. 4) З усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення Загальних зборів необхідно керуватися нормами чинного законодавства України та/або Статуту Товариства. Питання 3: Прийняття рішення про припинення повноважень Голови Наглядової ради Товариства; Прийняте рішення: Припинити повноваження голови Наглядової ради Товариства Бондаренко Наталії Олександрівни Питання 4: Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства;</p> |

Прийняте рішення: Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства Бондаренко Наталії Олександрівни, Кальнооченка Сергія Олександровича та Реджінальдо Добровольскі. Питання 5: Обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства; Прийняте рішення: Обрати членами Наглядової ради Товариства строком на 3 (три) роки наступних фізичних осіб: -Бондаренко Наталію Олександрівну - представник акціонера Товариства - юридичної особи: PHILIPMORRISBRANDSSARLLLC (TOB "ФІЛІП МОРРІС БРЕНДС САРЛ"); -Кальнооченка Сергія Олександровича - представник акціонера Товариства - юридичної особи: PHILIPMORRISBRANDSSARLLLC (TOB "ФІЛІП МОРРІС БРЕНДС САРЛ"); -РеджінальдоДобровольскі (ReginaldoDobrowolski) - представник акціонера Товариства - юридичної особи: PHILIPMORRISBRANDSSARLLLC (TOB "ФІЛІП МОРРІС БРЕНДС САРЛ"). Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Винагорода за виконання функцій/повноважень члена Наглядової ради Товариством не встановлюється. Уповноважити Генерального Директора Товариства укласти та підписати з членами Наглядової ради відповідні цивільно-правові договори на умовах, затверджених Загальними Зборами(з правом передоручення). Питання 6: Обрання Голови Наглядової ради Товариства; Прийняте рішення: Відповідно до п. 12.18 Статуту Товариства, обрати Головою Наглядової ради Товариства Бондаренко Наталію Олександрівну. Питання 7: Про припинення повноважень Ревізора Товариства; Прийняте рішення: Припинити повноваження Ревізора Товариства Колесникової Юлії Олександрівни. Питання 8: Про обрання Ревізора Товариства, затвердження умов цивільно-правового договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договору з Ревізором Товариства. Прийняте рішення: Обрати Ревізором Товариства Пак Ірину Михайлівну. Затвердити умови цивільно-правового договору, що укладатиметься з Ревізором Товариства. Винагорода за виконання повноважень (функцій) Ревізора Товариства не встановлюється. Уповноважити Генерального директора Товариства на підписання від імені Товариства цивільно-правового договору з Ревізором Товариства на умовах, які затверджені рішенням Загальних Зборів (з право

Питання порядку денного та прийняті рішення:

Питання 1: Про обрання членів Лічильної комісії Загальних зборів акціонерів Товариства; Прийняте рішення: Обрати лічильну комісію Загальних зборів у наступному складі: Голова Лічильної комісії - Самоляк Михайло Вікторович; Член Лічильної комісії - Познякова Яна Юріївна. Член Лічильної комісії - Матійчук Олесь Віталійович. Питання 2: Про затвердження порядку (регламенту) проведення Загальних зборів акціонерів Товариства; Прийняте рішення: Затвердити наступний порядок (регламент) проведення Загальних зборів: 1) Час для виступів доповідачів з питань порядку денного - до 10 хвилин. Час для виступів учасників у дебатах та обговореннях з питань порядку денного - до 3 хвилин. Час для відповідей на питання, довідки - до 3 хвилин. 2) В Загальних зборах можуть брати участь особи, які мають право брати участь в Загальних зборах відповідно до чинного законодавства України. На Загальних зборах можуть бути присутні особи, які мають право бути присутніми на Загальних зборах відповідно до чинного законодавства України, та особи, запрошені бути присутніми на Загальних зборах Наглядовою радою Товариства. Рішення щодо можливості або заборони іншим особам бути присутніми на Загальних зборах приймається Головою Загальних зборів - одноосібно. На Загальних зборах можуть бути присутні представник незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства та посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства. Для виступів на Загальних зборах слово може бути надане лише акціонерам або представникам акціонерів, посадовим особам Товариства, представникам виконавчого органу, Наглядової ради, Ревізору або представнику незалежного аудитора (аудиторської фірми) та бухгалтерії Товариства, Голові та Секретарю Загальних зборів, Голові та Членам Реєстраційної та/або Лічильної комісії. 3) Голосування з питань порядку денного Загальних зборів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування (які були видані учасникам Загальних зборів акціонерів Товариства для голосування), що засвідчені в порядку та спосіб, установлені статутом Товариства. Бюлетень для голосування визнається недійсним у разі: а) він відрізняється від офіційно виготовленого Товариством зразка; б) на ньому відсутні підпис (підписи) акціонера (представника акціонера); в) він складається з кількох аркушів, які

не пронумеровані; г) акціонер (представник акціонера) не позначив в бюлетені жодного або позначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення. Бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів. Бюлетень для голосування не враховується Лічильною комісією, якщо він не надійшов до Лічильної комісії у встановлений термін або у ньому містяться сторонні написи та/або виправлення. 4) З усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення Загальних зборів необхідно керуватися нормами чинного законодавства України та/або Статуту Товариства. Питання 3: Прийняття рішення про припинення повноважень Голови Наглядової ради Товариства; Прийняте рішення: Припинити повноваження голови Наглядової ради Товариства Бондаренко Наталії Олександрівни Питання 4: Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства; Прийняте рішення: Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства Бондаренко Наталії Олександрівни, Кальнооченка Сергія Олександровича та Реджінальдо Добровольські. Питання 5: Обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства; Прийняте рішення: Обрати членами Наглядової ради Товариства строком на 3 (три) роки наступних фізичних осіб: -Бондаренко Наталію Олександрівну - представник акціонера Товариства - юридичної особи: PHILIPMORRISBRANDSSARLLLC (ТОВ "ФІЛІП МОРРІС БРЕНДС САРЛ"); -Кальнооченка Сергія Олександровича - представник акціонера Товариства - юридичної особи: PHILIPMORRISBRANDSSARLLLC (ТОВ "ФІЛІП МОРРІС БРЕНДС САРЛ"); -РеджінальдоДобровольські (ReginaldoDobrowolski) - представник акціонера Товариства - юридичної особи: PHILIPMORRISBRANDSSARLLLC (ТОВ "ФІЛІП МОРРІС БРЕНДС САРЛ"). Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства. Винагорода за виконання функцій/повноважень члена Наглядової ради Товариством не встановлюється. Уповноважити Генерального Директора Товариства укласти та підписати з членами Наглядової ради відповідні цивільно-правові договори на умовах, затверджених Загальними Зборами(з правом передоручення). Питання 6: Обрання Голови Наглядової ради Товариства; Прийняте рішення: Відповідно до п. 12.18 Статуту Товариства, обрати Головою Наглядової ради Товариства Бондаренко Наталію Олександрівну. Питання 7: Про припинення повноважень Ревізора Товариства; Прийняте рішення: Припинити повноваження Ревізора Товариства Колесникової Юлії Олександрівни. Питання 8: Про обрання Ревізора Товариства, затвердження умов цивільно-правового договору, що укладатимуться з ним, встановлення розміру винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договору з Ревізором Товариства. Прийняте рішення: Обрати Ревізором Товариства Пак Ірину Михайлівну. Затвердити умови цивільно-правового договору, що укладатимуться з Ревізором Товариства. Винагорода за виконання повноважень (функцій) Ревізора Товариства не встановлюється. Уповноважити Генерального директора Товариства на підписання від імені Товариства цивільно-правового договору з Ревізором Товариства на умовах, які затверджені рішенням Загальних Зборів (з право

Частина 5. Виконавчий орган

Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів

| Ім'я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді | РНОКПП | УНЗР | Голова/ заступник голови виконавчого органу | Голова/член комітету виконавчого органу | | |
|---|------------|------|---|---|--------------------|--------------------|
| | | | | Назва комітету - 1 | Назва комітету - 2 | Назва комітету - 3 |
| Салварас Константінос | 2574323634 | | X | | | |
| Барабаш Максим Володимирович | 2824714050 | | Y | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|------------|----------------|---|--|--|--|
| Гаріп Левент | 3003324251 | | Y | | | |
| Емель Мізрахді Мордо | 2780923481 | 19760220-06920 | Y | | | |
| Описова частина: | | | | | | |

Звіт виконавчого органу:

Зазначається така інформація:

- 1) оцінка складу, структури та діяльності виконавчого органу;
 - 2) оцінка компетентності та ефективності керівника та заступників керівника/голови та членів колегіального виконавчого органу, включаючи інформацію про його діяльність як посадової особи інших юридичних осіб або іншу діяльність - оплачувану і безоплатну;
 - 3) оцінка виконання виконавчим органом поставлених цілей особи. В межах цього пункту зазначається інформація щодо впливу рішень, прийнятих виконавчим органом протягом звітного періоду, на досягнення поставлених перед особою стратегічних цілей. При цьому інформація щодо стратегічних цілей особи має містити загальний опис таких стратегічних цілей і не потребує розкриття інформації (показників), що, згідно внутрішніх документів особи належить до інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації та комерційної таємниці);
 - 4) інформація про те, яким чином діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності особи.
- 1) Виконавчим органом ПрАТ «Філіп Морріс Україна» (далі — Компанія), що здійснює поточне управління її діяльністю, є Дирекція. Дирекція є колегіальним органом управління, до складу якого входять чотири особи: Генеральний директор, Перший заступник Генерального директора, Заступник Генерального директора та Член Дирекції. У 2021 році до складу Дирекції входили: 1. Салварас Константінос — Генеральний директор; 2. Барабаш Максим Володимирович — Перший заступник Генерального директора; 3. Гаріп Левент — Заступник Генерального директора; 4. Емель Мізрахді Мордо — Член Дирекції. Генеральний директор очолює Дирекцію, організовує її роботу, скликає засідання та головує на них. У разі його відсутності ці функції виконує Перший заступник Генерального директора. Члени Дирекції призначаються та звільняються Наглядовою радою Компанії. Всі члени Дирекції обираються на невизначений строк. До компетенції Дирекції належить управління поточною діяльністю Компанії, зокрема: • затвердження річного бюджету та фінансових планів; • визначення політик у сфері персоналу, охорони довкілля, комерційної діяльності; • подання пропозицій щодо розподілу прибутку та виплати дивідендів; • прийняття рішень щодо організаційної структури, відкриття рахунків, видачі довіреностей, призначення керівників філій; • затвердження планів поточної діяльності та звітів про їх виконання; • організація бухгалтерського обліку та звітності. Засідання Дирекції проводяться за потреби. Вони можуть проходити як у фізичному форматі, так і дистанційно з використанням засобів зв'язку. Кворум досягається за участі щонайменше трьох членів Дирекції. Рішення приймаються простою більшістю голосів, а у разі рівного розподілу голосів вирішальним є голос Генерального директора. Кожен член Дирекції має право діяти від імені Компанії без довіреності, представляти її інтереси перед державними органами, укладати договори, відкривати рахунки, видавати накази та розпорядження, а також здійснювати кадрові призначення відповідно до внутрішніх процедур. Протягом звітного періоду склад, структура та діяльність Дирекції ПрАТ «Філіп Морріс Україна» відповідали вимогам чинного законодавства України, Статуту Компанії та внутрішніх регламентів, що забезпечувало ефективне управління її операційною

діяльністю. 2) Відповідно до вимог чинного законодавства України, керівники ПрАТ «Філіп Морріс Україна» протягом усього періоду перебування на посадах повинні відповідати встановленим кваліфікаційним вимогам, зокрема щодо ділової репутації, професійної компетентності та досвіду. Контроль за відповідністю керівників цим вимогам здійснюється Наглядовою радою Компанії на постійній основі. У 2021 році Наглядовою радою було проведено комплексну оцінку відповідності членів Дирекції, включаючи Генерального директора, його заступників та інших членів виконавчого органу, вимогам законодавства України, Статуту Компанії та внутрішніх політик. Оцінювання охоплювало такі аспекти: • відповідність професійного досвіду займаним посадам; • наявність необхідних знань для прийняття управлінських рішень; • дотримання принципів доброчесності та етичної поведінки; • ефективність виконання функціональних обов'язків. За результатами оцінювання встановлено, що: • Салварас Константінос, Генеральний директор, продемонстрував високий рівень стратегічного бачення, здатність до ефективного управління операційною діяльністю та взаємодії з Наглядовою радою. • Барабаш Максим Володимирович, Перший заступник Генерального директора, забезпечував належну координацію внутрішніх процесів та оперативне управління у разі відсутності Генерального директора. • Гаріп Левент, Заступник Генерального директора, ефективно реалізовував політики у сфері комерційної діяльності та операцій. • Емель Мізрахді Мордо, Член Дирекції, здійснював належний контроль за виконанням рішень Дирекції та забезпечував зв'язок між підрозділами Компанії. Колективна придатність Дирекції ПрАТ «Філіп Морріс Україна» у 2021 році була визнана належною для забезпечення ефективного управління Компанією з урахуванням її розміру, структури, профілю ризику та характеру діяльності. Члени Дирекції мали достатній рівень знань, навичок та досвіду для охоплення всіх ключових напрямів діяльності Компанії. 3) У 2021 році виконавчий орган Приватного акціонерного товариства «Філіп Морріс Україна» здійснював управлінську діяльність в умовах складного зовнішнього середовища, зумовленого як глобальними, так і внутрішніми чинниками. Серед основних викликів звітного періоду слід відзначити триваючу пандемію COVID-19, інфляційний тиск, коливання валютного курсу, а також зростання геополітичної напруженості на сході України наприкінці року. Незважаючи на ці обставини, виконавчий орган реалізовував заходи, спрямовані на досягнення стратегічних цілей Компанії, які включають: • забезпечення безперервності операційної діяльності; • адаптацію бізнес-моделі до змін зовнішнього середовища; • ефективне управління ризиками та підтримання фінансової стабільності; • дотримання принципів соціальної відповідальності та підтримку працівників. У відповідь на виклики 2021 року виконавчий орган: • Адаптував операційну діяльність до умов пандемії, впровадивши віддалений режим роботи, нові логістичні рішення та цифрові інструменти для забезпечення безперервності бізнес-процесів. • Забезпечив ефективне управління фінансовими активами, враховуючи підвищення інфляції (до 10,0% за підсумками року), зміну облікової ставки НБУ (від 6,5% до 9,0%) та коливання валютного курсу. • Підтримував стабільність бізнесу, незважаючи на зростання геополітичної напруженості, пов'язаної з нарощуванням військової присутності Російської Федерації вздовж кордону з Україною наприкінці року. • Забезпечив відповідність діяльності Компанії чинному законодавству, включаючи податкове та валютне регулювання, а також вимогам корпоративного управління. Рішення, прийняті виконавчим органом ПрАТ «Філіп Морріс Україна» у 2021 році, мали позитивний вплив на досягнення стратегічних цілей Компанії. Керівництво продемонструвало здатність до оперативної адаптації, ефективного управління в умовах невизначеності та забезпечення стабільності операційної діяльності, що свідчить про високий рівень професійної компетентності та відповідальності. 4) У 2021 році ПрАТ «Філіп Морріс Україна» здійснювало свою діяльність в умовах, що залишалися складними через наслідки пандемії COVID-19, зростання інфляції та коливання валютних курсів. Незважаючи на ці виклики, завдяки ефективним управлінським рішенням виконавчого органу компанія зберегла фінансову стійкість, продовжила розвиток та впровадження

нових підходів до ведення бізнесу. У 2021 році українська економіка поступово адаптувалася до нових реалій. Бізнес перейшов на віддалений формат роботи, а логістичні та торгові процеси були перебудовані відповідно до карантинних обмежень. Інфляція зросла до 10%, що вплинуло на витрати компанії, зокрема на енергоносії та логістику. Водночас стабілізація валютного ринку та гнучка політика НБУ сприяли збереженню прогнозованості у фінансовому плануванні. У 2021 році компанія отримала чистий прибуток у розмірі 2,53 млрд грн, що хоч і менше, ніж у 2020 році (2,73 млрд грн), однак свідчить про збереження високої прибутковості. Позитивний грошовий потік від операційної діяльності склав 743 млн грн, а оборотні активи перевищували поточні зобов'язання на 9,1 млрд грн. Капітал компанії зріс до 10,4 млрд грн. Компанія також отримала лист підтримки від материнської компанії, що гарантує фінансову стабільність на наступні 12 місяців. У 2021 році компанія впровадила низку змін у відповідь на нові виклики: • адаптувала внутрішні процеси до умов пандемії, зокрема дистанційної роботи; • оновила підходи до облікової політики відповідно до змін у МСФЗ, зокрема щодо оренди та процентних ставок; • продовжила цифровізацію бізнес-процесів, включаючи автоматизацію обліку, логістики та взаємодії з партнерами; • забезпечила відповідність новим стандартам, які набули чинності у 2021 році, хоча їх вплив на фінансову звітність був несуттєвим. Компанія визнає дохід у момент передачі контролю над продукцією відповідно до умов Інкотермс та МСФЗ 15. Виручка відображається за вирахуванням ПДВ та акцизного податку. У 2021 році компанія не надавала знижок і не здійснювала виплат клієнтам, а обсяг повернень був несуттєвим. Гарантії не надаються за окрему плату, тому не визнається окреме зобов'язання. Винагорода ключового управлінського персоналу у 2021 році склала 87,6 млн грн, що включає заробітну плату, премії, соціальні внески та інші виплати. Це свідчить про збереження стабільної структури управління та мотивації керівного складу. Результати діяльності ПрАТ «Філіп Морріс Україна» у 2021 році підтверджують ефективність управління, здатність адаптуватися до змін зовнішнього середовища та зберігати фінансову стійкість. Компанія продовжує відігравати важливу роль у національній економіці, забезпечуючи робочі місця, сплачуючи податки та впроваджуючи сучасні підходи до ведення бізнесу.

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 |
|--|---------------|-------------|-------------------------------------|--|
| ТОВ "Філіп Морріс Брендс Сарл" / Philip Morris Brands Sarl LLC | 112523512 | | 99.995012 | 99.995012 |

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

| Орган управління | Виконавчий орган |
|---|--|
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Член Дирекції [1] заборонив розкривати ім'я, а також поширювати ці персональні дані на вебсайті (інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Посада | Член Дирекції [1] заборонив поширювати ці персональні дані на вебсайті (інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| Дата вступу на посаду | |
| Розмір винагороди у національній або | Виплатили: |

| | |
|---|--|
| іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді | 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 | Виконавчий орган |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Член Дирекції [2] заборонив розкривати ім'я, а також поширювати ці персональні дані на вебсайті (інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Посада | Член Дирекції [2] заборонив поширювати ці персональні дані на вебсайті (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 | Виконавчий орган |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Член Дирекції [3] заборонив розкривати ім'я, а також поширювати ці персональні дані на вебсайті (інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |

| | |
|---|--|
| Посада | Член Дирекції [3] заборонив поширювати ці персональні дані на вебсайті (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 | Виконавчий орган |
| Ім'я члена виконавчого органу/ради особи | Член Дирекції [4] заборонив розкривати ім'я, а також поширювати ці персональні дані на вебсайті (інформація надана напряму до НКЦПФР). |
| РНОКПП | |
| УНЗР | |
| Посада | Член Дирекції [4] заборонив поширювати ці персональні дані на вебсайті (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 | |

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

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація включає звіт про управління (але не включає фінансову звітність та наш звіт аудитора щодо цієї фінансової звітності), які ми отримали до дати випуску цього звіту аудитора. Наша думка 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 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 занижила суму іншого доходу за рік, що закінчився 31 грудня 2021 року, стосовно штрафу, сплаченого на користь АМКУ у 2020 році та відшкодованого у 2021 році. Відповідно, інша інформація є суттєво викривленою з цієї ж причини в частині сум або інших статей у звіті Компанії про управління внаслідок впливу сум, зазначених у розділі “Основа для висловлення думки із застереженням” нашого звіту.

2) звіт про сталий розвиток

| 1 | Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період: | |
|---|---|--|
| | <p>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.</p> | <p>Екологічні аспекти Компанія ФМУ демонструє відповідальну соціальну позицію та активно бере участь у глобальному процесі забезпечення сталого розвитку. Цей напрямок, зокрема, включає і ефективне використання води, енергоресурсів, що призводить до зниження викидів CO₂. ФМІ до 2025 року планує повністю перейти на використання відновлюваних джерел енергії, а до 2030 року всі фабрики компанії повинні вийти на нульовий показник викидів CO₂. Виробничі потужності ФМУ є одними з найбільш ефективних серед 39 фабрик ФМІ за рівнем споживання води на одиницю виробленої продукції. За останні роки було впроваджено ряд ініціатив, спрямованих на підвищення рівня ефективності водоспоживання: модернізовані виробничі процеси і обладнання, встановлені сучасні системи використання води для побутових потреб і зрошення. У 2020 році був продовжений проект, метою якого є використання зливової води для промислових цілей. Він включає у себе модернізацію існуючого та встановлення нового обладнання зливових систем. Використання міської води за 2021 рік оцінюється на рівні 75.8% (за 2020 – 94%). 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</p> |

переробку 91% утворених промислових відходів. Ця цифра максимально наближається 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 у 2021 році вдалося на 50% знизити кількість захоронених відходів на полігон порівняно з 2020 роком. Компанія планує до 2025 року до 50% зменшити обсяги пластикового сміття від продукції Компанії. 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. Наразі завершено проект модернізації котла, що дозволить ще більш ефективно використовувати його потужності. ФМУ мінімізує використання невідновлюваного джерела енергії – газу – і значною мірою замінить його на лушпиння. Викиди CO₂ у 2021 році на підприємстві в Україні склали 311 кг на одиницю продукції (у 2020 – 390 кг). 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. Час роботи двигунів автомобілів на холостому ходу скоротився більш ніж на 20%. А це означає скорочення викидів CO₂ в атмосферу приблизно на 20% порівняно з 2019 роком. З 2020 року впроваджуються дії, спрямовані на зниження енергоспоживання на одиницю виробленої продукції. На фабриці використовується сучасне устаткування, яке має високі показники енергоефективності. Було встановлене нове обладнання, яке зменшує відсоток втрат енергії, наприклад, на обладнанні були встановлені теплоізоляційні чохли, що знизило теплову емісію повітря. Вартість проекту склала 266 тис. грн. Процеси постійно поліпшуються з метою зниження споживання енергії на одиницю продукції. Починаючи з 2018 року, проводиться заміна ртутновмісних ламп на сучасні LED лампи. Вартість проекту склала близько 200 тисяч гривень. Соціальні аспекти та кадрова політика Відносно соціальних аспектів та кадрової політики ФМУ доримується чинного законодавства України та внутрішніх політик і практик. Середня кількість штатних працівників ФМУ на 31.12.2021 року склала 727 працівників. Заохочення (мотивація) працівників, охорона праці та безпека, навчання та освіта персоналу, а також рівні можливості працевлаштування регулюються чинним законодавством України та колективними договорами, що оновлюються кожні 3 роки за участю представників профспілкових організацій. Повага до прав людини та заходи з боротьби з корупцією та хабарництвом регулюються чинним законодавством України та глобальним документом «Керівництво для успіху/Guidebook for success», ознайомлення з яким є обов'язковим для кожного співробітника Компанії та входить до першочергових документів, з якими знайомиться співробітник. «Керівництво для успіху» включено у програму адаптації (On-boarding) для нових

співробітників Компанії. Глобальні принципи і практики з відповідності також доводяться до відома співробітників. В напрямку заохочення та мотивації співробітників колективною угодою між роботодавцем та працівниками передбачено ряд компенсацій та програм, якими користуються співробітники, зокрема: грошова компенсація вартості харчування, виплата матеріальної допомоги, компенсація вартості відпочинку, медичне страхування та страхування життя, оплата занять спортом, винагорода пенсіонерам при звільненні на пенсію, тощо. Стосовно охорони праці та безпеки Компанія створює на робочих місцях та в кожному структурному підрозділі умови праці згідно з законодавством України, нормативними актами з охорони праці та внутрішніми документами про охорону праці, здоров'я, оточуючого середовища та власності Компанії. Компанія забезпечує функціонування системи управління охороною праці згідно з законодавством України та корпоративною програмою з охорони праці, здоров'я та оточуючого середовища. Для співробітників, які залучені до робіт, пов'язаних з шкідливими умовами праці, а також з забрудненням чи несприятливими метеорологічними умовами, співробітникам безкоштовно, за встановленими нормами, видається спецодяг, спеціальне взуття та інші засоби індивідуального захисту на підставі затвердженого Компанією стандарту на видачу спецодягу, розробленого згідно з законодавством України з урахуванням фактичних умов праці співробітників. Співробітники забезпечуються миючими та знешкджуючими засобами для миття рук та прийняття душу згідно з встановленими нормами. Також Компанія за рахунок власних коштів проводить первинний (при прийомі на роботу) та періодичний (протягом трудової діяльності) медичний огляд співробітників, задіяних на важких роботах, роботах зі шкідливими та небезпечними умовами праці або таких роботах, де є необхідність в профвідборі, щорічний огляд осіб віком до 21 року. Усі приміщення, що належать Компанії, мають справні засоби пожежогасіння. Компанія приділяє значну увагу навчанню та розвитку працівників. Ці напрямки також регулюються внутрішніми політиками, практиками та колективним договором. Компанія на щорічній основі проводить оцінку індивідуальної діяльності співробітників згідно з внутрішніми документами й формами та розробляє програму професійного розвитку для співробітників, що мають відповідну кваліфікацію. Такі програми пропонуються за умови, що навчання пов'язане з поточною або майбутньою роботою в Компанії та попередньо обговорені та узгоджені з роботодавцем. Також Компанія надає можливість співробітникам вивчати іноземні мови. Компанія надає рівні можливості працевлаштування. Ми забезпечуємо рівність трудових прав усіх співробітників незалежно від походження, соціального та майнового стану, расової, національної та гендерної приналежності, мови, політичних поглядів, релігійних переконань, роду та характеру занять, місця проживання, членства в профспілкових, громадських організаціях та інших обставин. У прийнятті рішень Компанія керується етичними принципами чесності, поваги та справедливості. Ці спільні етичні цінності є частиною способу ведення бізнесу Компанією. Ми не підкупуємо нікого, ніде, з жодної причини. Хабарництво підриває верховенство права та послаблює добробут суспільства. Ми визнаємо, що наша відмова від участі в корупційній діяльності може зробити ведення бізнесу складнішим на деяких ринках, але хабарництво для нас неприпустиме. Наша позиція щодо цього є послідовною та непохитною; ми доводимо знову і знову, що можемо досягти наших бізнес-цілей, не застосовуючи неприйнятні для нас

| | | |
|---|--|---|
| | | методи. В умовах COVID-19 Компанія розробила власні керуючі принципи та практики для безпеки працівників в офісах та на виробництві. Всі працівники забезпечені засобами захисту, антисептичними засобами, пріоритети діяльності переглянуті з урахуванням вимог безперервності діяльності бізнесу і безпеки працівників, а медичне страхування покриває необхідне тестування та лікування. |
| 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: | Товариство не визначало ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на Товариство |
| | 2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків: | Відсутні |
| 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: | Питання щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності не розглядались |
| | 2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято: | Питання щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності не розглядались |
| 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) | 1) Товариство з обмеженою відповідальністю "Філіп Морріс Сейлз енд Дистриб'юшн» (Україна) - найбільший покупець продукції 2) Philip Morris Products S.A. (Швейцарія) – основний покупець продукції 3) Philip Morris Georgia Limited liability company (Грузія) - основний покупець продукції 4) 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 Products S.A. Tolling Division (Швейцарія) – постачання матеріалів 2) Eastman Chemical International GmbH (Швейцарія) - постачання матеріалів 3) MM Packaging Ukraine LLC (Україна) - постачання пакувальних матеріалів 4) Amcor Specialty Cartons Polska sp. z o.o. (Польща) - - постачання пакувальних матеріалів 5) Philip Morris Products S.A. OC Division (Швейцарія) - Послуги з управління та ведення господарської діяльності 6) Philip Morris Global Brands Inc. (США) – сплата роялті 7) Акціонери Товариства. Участь у загальних зборах акціонерів. Здійснюють управління діяльністю Товариства. |
| 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/media-center |
| 2 | Структура власності | Відображає структуру власності Товариства | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/media-center |
| 3 | Організаційна структура | Відображає організаційну структуру Товариств | https://www.pmi.com/markets/ukraine/uk/media-center |
| 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/media-center |