

СХВАЛЕНО

Наглядовою радою ПрАТ «Оксана Плюс»
Протокол від 12 березня 2026 року

ЗАТВЕРДЖЕНО

Річними Загальними зборами акціонерів
ПрАТ «Оксана Плюс»
Протокол № 1 від 12 травня 2026 року

**ЗВІТ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ОКСАНА ПЛЮС» ЗА 2025 РІК**

Наглядова рада Приватного акціонерного товариства «Оксана Плюс» (далі – Наглядова рада) в дворівневій структурі корпоративного управління є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів, і в межах компетенції, визначеної Законом України «Про акціонерні товариства», Статутом Приватного акціонерного товариства «Оксана Плюс» (далі – Товариство або ПрАТ «Оксана Плюс»), Положенням про Наглядову раду Товариства та актами законодавства, здійснює управління Товариством, а також контролює діяльність виконавчого органу – Директора Товариства.

Наглядова рада здійснює свою діяльність з дотриманням законодавства України, вимог Статуту Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства.

Наглядова рада щороку звітує перед загальними зборами акціонерів про свою діяльність.

I. ОЦІНКА СКЛАДУ, СТРУКТУРИ ТА ДІЯЛЬНОСТІ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ

Станом на 31.12.2025 Наглядова рада Товариства складалася з 3 членів – акціонерів Товариства.

Персональний склад Наглядової ради (затверджений рішенням річних загальних зборів акціонерів Товариства від 06.05.2025 р., Протокол №1 від 08.05.2025 р.):

- Гризова Інеса Володимирівна, Голова Наглядової ради;
- Гурська Олена Олегівна, член Наглядової ради;
- Бенедик Ольга Миколаївна, член Наглядової ради.

Члени Наглядової ради відповідають вимогам, визначеним законодавством та внутрішніми документами Товариства щодо кваліфікації та компетенцій.

У звітному періоді змін у складі Наглядової ради не відбулося.

При прийнятті рішень Наглядовою радою у 2025 році застосовувалися процедури, передбачені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду:

На засіданні Наглядової ради кожний член Наглядової ради має один голос.

Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менше ніж 3 (три) члени.

Рішення Наглядової ради приймалися простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які брали участь у засіданні у формі спільної присутності членів Наглядової ради у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування. Члени Наглядової ради брали участь у засіданнях Наглядової ради тільки особисто.

Відповідно до Положення про Наглядову раду, засідання Наглядової ради проводилися в міру необхідності. У 2025 році було проведено 6 засідань Наглядової ради, на яких було розглянуто 15 питань. Наглядовою радою ПрАТ «Оксана Плюс» у 2025 році приймалися рішення, зокрема:

1. Про надання згоди (дозволу) Товариству на продаж частки у статутному капіталі ТОВ «ДМТ ІННОВАЦІЯ».
2. Про надання повноважень директору ПрАТ «ОКСАНА ПЛЮС» - Темперу Олександр Михайловичу на підписання договору купівлі-продажу частки у статутному капіталі ТОВ «ДМТ ІННОВАЦІЯ», додатків до нього, акту приймання-передачі частки у статутному капіталі ТОВ «ДМТ ІННОВАЦІЯ», а також вчинення всіх інших необхідних дій пов'язаних з виконанням договору купівлі-продажу частки у статутному капіталі ТОВ «ДМТ ІННОВАЦІЯ».
3. Про схвалення річного звіту ПрАТ «ОКСАНА ПЛЮС».
4. Про скликання та проведення річних загальних зборів акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОКСАНА ПЛЮС» шляхом опитування (далі – дистанційні загальні збори Товариства або загальні збори Товариства).
5. Затвердження проєкту порядку денного загальних зборів Товариства.
6. Про визначення дати, на яку складається перелік акціонерів Товариства, яким надсилається повідомлення про проведення загальних зборів Товариства.
7. Про визначення дати, на яку складається перелік акціонерів Товариства, які мають право на участь у загальних зборах Товариства.
8. Призначення реєстраційної та лічильної комісії загальних зборів Товариства.
9. Обрання голови та секретаря загальних зборів Товариства.
10. Визначення посадової особи Товариства, відповідальної за порядок ознайомлення акціонерів з документами.
11. Затвердження повідомлення та визначення порядку повідомлення акціонерів про проведення загальних зборів Товариства.
12. Призначення осіб, уповноважених взаємодіяти з ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ «НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ» при проведенні загальних зборів Товариства.
13. Про затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на річних загальних зборах учасників Товариства, які відбудуться дистанційно 30 квітня 2025 року.
14. Про обрання директора ПрАТ «Оксана Плюс».
15. Про затвердження умов контракту, що укладатиметься з Директором Товариства, встановлення розміру його винагороди та визначення особи, яка уповноважується на підписання такого контракту від імені Товариства з Директором.

Наглядова рада ПрАТ «Оксана Плюс» має збалансований склад, що включає членів з різним досвідом та кваліфікаціями в ключових сферах діяльності Товариства, що забезпечує належну організацію та ефективне виконання наглядових функцій. Проведені засідання і чітко визначені порядки денні дозволяють Наглядовій раді ефективно виконувати свої функції та здійснювати контроль за діяльністю Товариства.

II. ОЦІНКА КОМПЕТЕНТНОСТІ ТА ЕФЕКТИВНОСТІ КОЖНОГО ЧЛЕНА РАДИ, ВКЛЮЧАЮЧИ ІНФОРМАЦІЮ ПРО ЙОГО ДІЯЛЬНІСТЬ ЯК ПОСАДОВОЇ ОСОБИ ІНШИХ ЮРИДИЧНИХ ОСІБ АБО ІНШУ ДІЯЛЬНІСТЬ - ОПЛАЧУВАНУ І БЕЗОПЛАТНУ

- **Гризова Інеса Володимирівна**

Голова Наглядової ради – акціонер.

Має знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради, відповідає вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства.

У Гризової І.В. відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Бере активну участь у кожному засіданні Наглядової ради та несе відповідальність за її ефективну роботу. Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та Положенням про Наглядову раду.

Гризова І.В. обіймає посаду помічника Президента (оплачувана діяльність) у ПрАТ «КІНТО». Має можливість приділяти роботі у Наглядовій раді достатню кількість часу.

- **Гурська Олена Олегівна**

Член Наглядової ради – акціонер.

Має знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради, відповідає вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства.

Бере активну участь у кожному засіданні Наглядової.

У Гурської О.О. відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Гурська О.О. обіймає посаду головного бухгалтера (оплачувана діяльність) у ТОВ "КІНТО САТЕЛІТ" та головного бухгалтера за сумісництвом (оплачувана діяльність) у ТОВ "СОВА САТЕЛІТ". Має можливість приділяти роботі у Наглядовій раді достатню кількість часу.

- **Бенедик Ольга Миколаївна**

Член Наглядової ради – акціонер.

Має знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради, відповідає вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством України, Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства.

Бере активну участь у кожному засіданні Наглядової.

У Бенедик О.М. відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Бенедик О.М. обіймає посаду Головного бухгалтера (оплачувана діяльність) у ПрАТ «КІНТО». Має можливість приділяти роботі у Наглядовій раді достатню кількість часу.

Протягом звітного періоду, кожен член Наглядової ради демонстрував високий рівень компетентності та ефективності в якості члена Наглядової ради, діяв добросовісно та розумно і не перевищував своїх повноважень. Кожен з членів активно бере участь у засіданнях та виконанні своїх обов'язків, що забезпечує ефективну діяльність Наглядової ради. За результатами оцінки інформації про іншу оплачувану діяльність кожного члена Наглядової ради, Наглядовою радою не виявлено незадовільні факти (інформації), що могли б негативно вплинути в майбутньому на ефективність її роботи.

ІІІ. ОЦІНКА НЕЗАЛЕЖНОСТІ КОЖНОГО З НЕЗАЛЕЖНИХ ЧЛЕНІВ РАДИ

Оцінка незалежності кожного з незалежних членів Наглядової ради не проводилась через відсутність у складі Наглядової ради протягом звітного періоду незалежних директорів.

ІV. ОЦІНКА КОМПЕТЕНТНОСТІ ТА ЕФЕКТИВНОСТІ КОЖНОГО З КОМІТЕТІВ РАДИ, ЇХНІ ФУНКЦІОНАЛЬНІ ПОВНОВАЖЕННЯ. ОЦІНКА НЕЗАЛЕЖНОСТІ СУБ'ЄКТІВ АУДИТОРСЬКОЇ ДІЯЛЬНОСТІ, ЯКІ НАДАЮТЬ ПОСЛУГИ З ОБОВ'ЯЗКОВОГО АУДИТУ

Питання щодо кожного комітету Наглядової ради не розкриваються через їх відсутність в організаційній структурі Товариства.

Зовнішнім аудитором Товариства є ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКА ФІРМА «МІЛА АУДИТ».

ТОВ «Аудиторська фірма «Міла-Аудит» включене: до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, що надають аудиторські послуги, під №1037 від 23.02.2001 р.; до Реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, серія та номер: П 000149 від 13.08.2013 р.; до Реєстру аудиторських

фірм та аудиторів, які можуть проводити аудиторські перевірки фінансових установ, № 0062 від 05.09.2013 р.

Аудиторська фірма надає весь комплекс аудиторських та консультаційних послуг. Наглядова рада повідомлена про обсяг та час проведення аудиту за 2025 рік. У членів Наглядової ради не було зауважень щодо незалежності проведення обов'язкового зовнішнього аудиту. Фірма надає послуги, дотримуючись Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність». Зовнішній аудитор дотримується принципу незалежності та інших етичних вимог Кодексу етики професійних бухгалтерів, випущеного Радою з Міжнародних стандартів етики професійних бухгалтерів, який заснований на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Наглядовій раді не надавалась інформація, яка могла б вважатись такою, що впливає на незалежність аудиторської фірми.

V. ОЦІНКА ВИКОНАННЯ РАДОЮ ПОСТАВЛЕНИХ ЦІЛЕЙ ОСОБИ

Наглядова рада, в межах своєї компетенції, визначеної законодавством та Статутом та Положенням про Наглядову раду Товариства, в 2025 році здійснювала свою діяльність для забезпечення досягнення Товариства визначених загальними зборами акціонерів стратегічних цілей, з метою контролю та регулювання основної діяльності Товариства, забезпечення безперервності діяльності ПрАТ «Оксана Плюс» приймала відповідні рішення. Наглядова Рада забезпечила контроль над щоквартальними фінансовими результатами Товариства.

Протягом 2025 року, Товариство отримало дохід на відміну від попереднього року попри загальноекономічні виклики та зростання елементів витрат. Вдалося зберегти позитивний грошовий потік, забезпечити виконання фінансових зобов'язань та продовжити підвищення якості обслуговування клієнтів.

У 2025 році дохід від реалізації продукції (товарів, робіт послуг) склав 150 тис. грн., що на 100 % більше проти фактичних даних за 2024 рік. Незважаючи на позитивну динаміку за напрямки своєї діяльності Товариство завершило рік із чистим збитком у розмірі (3 209) тис. грн., що пояснюється збільшенням витрат на винагороду повіреного, заробітну плату працівникам, оренду приміщення, послуги банку, аудиторські послуги.

ПрАТ «Оксана Плюс» не має заборгованості перед державним бюджетом. Компанія вчасно виконує всі зобов'язання перед працівниками, партнерами та державними структурами.

Основна увага Товариством була зосереджена на усуненні ознак, які стали підставою для прийняття рішення про включення Товариства до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності. Зокрема, Товариством надавалися консультаційні послуги стосовно аналізу стану та фінансово-господарської діяльності підприємств окремих галузей промисловості України з метою оцінки їх інвестиційної привабливості як об'єктів інвестування коштів в цінні папери з урахуванням інвестиційних (кредитних) ризиків в умовах воєнного стану. Було усунено зауваження в частині дотримання ПрАТ «ОКСАНА ПЛЮС» вимог профільного законодавства шляхом внесення змін до Статуту Товариства, розкриття регульованої інформації.

Голова Наглядової ради
ПрАТ «Оксана Плюс»



Інеса ГРИЗОВА

4

Голова Наглядової ради
[Signature]

ІрАБ, Оксана Білас

Ульяна Гриньова



Проприетарію,
процито та
скріплено
печаткою
аркуші